

UCHWAŁA NR IV/32/2018
RADY POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO

z dnia 20 grudnia 2018 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego
na lata 2019 – 2034**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693), Rada Powiatu Białostockiego postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Białostockiego na lata 2019 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu Białostockiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LIII/377/2018 Rady Powiatu Białostockiego z dnia 18 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2018 – 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Zenon Żukowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/32/2018
z dnia 2018-12-20

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	1.1			1.2			1.3			1.4		1.5	1.2.1	1.2.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.3.1	1.4	1.5				
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
2019	135 591 909,00	129 763 519,00	35 469 076,00	600 000,00	8 960 887,00	27 910 173,00	34 601 391,00	5 828 390,00	80 000,00	5 828 390,00	80 000,00	5 828 390,00	80 000,00	5 745 090,00	
2020	139 216 313,00	131 383 113,00	35 912 439,00	607 500,00	8 462 949,00	28 259 050,00	35 033 908,00	7 833 203,00	7 000,00	7 833 203,00	7 000,00	7 833 203,00	7 000,00	7 826 203,00	
2021	135 980 202,00	133 025 402,00	36 361 344,00	615 094,00	8 568 736,00	28 612 288,00	35 471 832,00	3 954 800,00	7 000,00	3 954 800,00	7 000,00	3 954 800,00	7 000,00	3 947 800,00	
2022	137 385 623,00	134 688 220,00	36 815 861,00	622 783,00	8 675 845,00	28 969 942,00	35 915 230,00	3 197 408,00	7 000,00	3 197 408,00	7 000,00	3 197 408,00	7 000,00	3 190 408,00	
2023	138 607 946,00	136 371 822,00	37 276 059,00	630 568,00	8 784 293,00	29 332 065,00	36 364 170,00	2 236 124,00	7 000,00	2 236 124,00	7 000,00	2 236 124,00	7 000,00	2 229 124,00	
2024	141 537 575,00	138 076 470,00	37 742 010,00	638 450,00	8 894 097,00	29 698 717,00	36 818 722,00	3 461 105,00	7 000,00	3 461 105,00	7 000,00	3 461 105,00	7 000,00	3 454 105,00	
2025	142 044 117,00	139 802 426,00	38 213 785,00	646 431,00	9 005 273,00	30 069 951,00	37 278 956,00	4 241 691,00	7 000,00	4 241 691,00	7 000,00	4 241 691,00	7 000,00	4 234 691,00	
2026	146 250 856,00	141 549 955,00	38 691 457,00	654 511,00	9 117 839,00	30 445 825,00	37 744 943,00	4 700 903,00	7 000,00	4 700 903,00	7 000,00	4 700 903,00	7 000,00	4 693 903,00	
2027	148 470 232,00	143 319 329,00	39 175 100,00	662 892,00	9 231 812,00	30 826 398,00	38 216 755,00	5 150 903,00	7 000,00	5 150 903,00	7 000,00	5 150 903,00	7 000,00	5 143 903,00	
2028	150 431 959,00	145 110 821,00	39 664 789,00	670 976,00	9 347 210,00	31 211 728,00	38 694 484,00	5 321 118,00	0,00	5 321 118,00	0,00	5 321 118,00	0,00	5 321 118,00	
2029	152 250 614,00	146 924 707,00	40 160 599,00	679 363,00	9 464 050,00	31 601 875,00	39 178 145,00	5 325 907,00	0,00	5 325 907,00	0,00	5 325 907,00	0,00	5 325 900,00	
2030	154 091 965,00	148 761 265,00	40 662 606,00	687 855,00	9 582 351,00	31 998 898,00	39 667 872,00	5 330 700,00	0,00	5 330 700,00	0,00	5 330 700,00	0,00	5 330 700,00	
2031	156 986 277,00	150 620 780,00	41 170 899,00	696 453,00	9 702 130,00	32 396 859,00	40 163 720,00	5 335 497,00	0,00	5 335 497,00	0,00	5 335 497,00	0,00	5 335 000,00	
2032	157 843 859,00	152 503 540,00	41 685 525,00	705 159,00	9 823 407,00	32 801 820,00	40 665 766,00	5 340 299,00	0,00	5 340 299,00	0,00	5 340 299,00	0,00	5 340 000,00	
2033	158 754 943,00	154 409 834,00	42 208 594,00	713 973,00	9 946 200,00	33 211 843,00	41 174 088,00	5 345 106,00	0,00	5 345 106,00	0,00	5 345 106,00	0,00	5 345 000,00	
2034	158 339 957,00	156 339 957,00	42 734 176,00	722 898,00	10 070 528,00	33 626 991,00	41 688 764,00	0,00	0,00	41 688 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zmiana dalej „listawę”, wliczenia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza terminy (z linijki okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy).
- 3) W pozycji wykazuje się formy wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:										Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności ieczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		w tym:			
			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	
2019	132 333 581,00	110 405 260,00	500 000,00	0,00	x	928 890,00	928 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 133 321,00
2020	136 373 441,00	111 172 452,00	0,00	0,00	x	991 557,00	991 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 205 989,00
2021	134 242 327,00	112 440 165,00	0,00	0,00	x	882 009,00	882 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 802 162,00
2022	135 372 753,00	113 753 813,00	0,00	0,00	x	801 181,00	801 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 818 940,00
2023	136 095 071,00	115 084 895,00	0,00	0,00	x	720 355,00	720 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 010 176,00
2024	138 024 700,00	116 435 267,00	0,00	0,00	x	641 171,00	641 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 569 433,00
2025	141 531 242,00	117 800 222,00	0,00	0,00	x	558 700,00	558 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 731 020,00
2026	143 737 983,00	119 184 913,00	0,00	0,00	x	477 872,00	477 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 553 070,00
2027	145 957 357,00	120 587 923,00	0,00	0,00	x	397 044,00	397 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 369 434,00
2028	148 303 939,00	122 016 223,00	0,00	0,00	x	322 958,00	322 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 287 716,00
2029	150 521 614,00	123 475 715,00	0,00	0,00	x	261 285,00	261 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 045 899,00
2030	152 237 965,00	124 961 491,00	0,00	0,00	x	206 881,00	206 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 276 474,00
2031	154 102 277,00	126 489 381,00	0,00	0,00	x	155 339,00	155 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 632 896,00
2032	155 989 839,00	127 997 051,00	0,00	0,00	x	104 083,00	104 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 992 788,00
2033	157 501 268,00	129 543 887,00	0,00	0,00	x	52 257,00	52 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 357 381,00
2034	156 339 857,00	131 110 275,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	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	z tego:		w tym:	
2019	3 053 328,00	997 581,00	997 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 837 875,00	215 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 125,00	0,00	0,00
2021	2 737 875,00	315 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 125,00	0,00	0,00
2022	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2023	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2024	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2025	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2026	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2027	2 512 875,00	540 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 125,00	0,00	0,00
2028	2 128 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00
2029	1 729 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00
2030	1 854 000,00	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
2031	1 854 000,00	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
2032	1 854 000,00	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
2033	1 853 672,00	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
2034	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	Wykazę: in ente	5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń i spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
					w tym:							8.1	8.2
					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 ustawy 6) x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
2019	4 050 900,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997 581,00	36 146 672,00	0,00	19 358 259,00	20 355 840,00	
2020	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 093 672,00	0,00	20 210 661,00	20 210 661,00	
2021	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 040 672,00	0,00	20 585 237,00	20 585 237,00	
2022	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 987 672,00	0,00	20 934 407,00	20 934 407,00	
2023	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 934 672,00	0,00	21 286 927,00	21 286 927,00	
2024	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 881 672,00	0,00	21 641 203,00	21 641 203,00	
2025	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 828 672,00	0,00	22 002 204,00	22 002 204,00	
2026	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 775 672,00	0,00	22 365 042,00	22 365 042,00	
2027	3 053 000,00	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 722 672,00	0,00	22 731 406,00	22 731 406,00	
2028	2 453 000,00	2 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 269 672,00	0,00	23 094 598,00	23 094 598,00	
2029	1 854 000,00	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 415 672,00	0,00	23 448 992,00	23 448 992,00	
2030	1 854 000,00	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 561 672,00	0,00	23 799 774,00	23 799 774,00	
2031	1 854 000,00	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707 672,00	0,00	24 151 399,00	24 151 399,00	
2032	1 854 000,00	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 672,00	0,00	24 506 489,00	24 506 489,00	
2033	1 853 672,00	1 853 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 865 947,00	24 865 947,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	25 229 682,00	

6) W pozycji wyliczone są 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.
7) Skonkretyzowane w stosunku do zmian w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik planowane łączne kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	
Wskaźnik planowane łączne kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1
2019	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	14,34%	13,98%	TAK
2020	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	14,52%	12,63%	TAK
2021	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	15,03%	13,09%	TAK
2022	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	15,19%	14,63%	TAK
2023	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	15,36%	14,91%	TAK
2024	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	15,30%	15,19%	TAK
2025	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	15,28%	15,28%	TAK
2026	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	15,30%	15,31%	TAK
2027	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	15,32%	15,29%	TAK
2028	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	15,35%	15,30%	TAK
2029	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	15,40%	15,32%	TAK
2030	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	15,45%	15,36%	TAK
2031	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	15,49%	15,40%	TAK
2032	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	15,53%	15,45%	TAK
2033	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	15,57%	15,49%	TAK
2034	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	16,14%	15,53%	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 30 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									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp	10		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	3 053 328,00	3 053 328,00	60 679 411,00	14 902 620,00	10 661 815,00	8 677 191,00	1 984 624,00	2 138 891,00	6 884 013,00	13 110 417,00		
2020	2 837 875,00	2 837 875,00	61 437 904,00	14 775 028,00	9 094 972,00	6 182 946,00	2 912 026,00	2 912 026,00	21 278 963,00	1 015 000,00		
2021	2 737 875,00	2 737 875,00	62 205 878,00	14 959 716,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	19 302 162,00	2 500 000,00		
2022	2 512 875,00	2 512 875,00	62 983 451,00	15 146 712,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	20 068 940,00	1 550 000,00		
2023	2 512 875,00	2 512 875,00	63 770 744,00	15 336 046,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	21 010 176,00	0,00		
2024	2 512 875,00	2 512 875,00	64 567 876,00	15 527 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 569 433,00	0,00		
2025	2 512 875,00	2 512 875,00	65 374 976,00	15 721 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 731 020,00	0,00		
2026	2 512 875,00	2 512 875,00	66 192 163,00	15 918 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 553 070,00	0,00		
2027	2 512 875,00	2 512 875,00	67 019 565,00	16 117 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 369 434,00	0,00		
2028	2 128 000,00	2 128 000,00	67 857 310,00	16 318 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 287 716,00	0,00		
2029	1 729 000,00	1 729 000,00	68 705 526,00	16 522 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 045 899,00	0,00		
2030	1 854 000,00	1 854 000,00	69 564 345,00	16 729 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 276 474,00	0,00		
2031	1 854 000,00	1 854 000,00	70 433 899,00	16 938 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 632 896,00	0,00		
2032	1 854 000,00	1 854 000,00	71 314 323,00	17 150 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 992 788,00	0,00		
2033	1 853 672,00	1 853 672,00	72 205 752,00	17 364 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 357 381,00	0,00		
2034	C,00	0,00	73 108 324,00	17 581 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75223)

11) W pozycji wykazuje się wartość wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	
2019	8 394 310,00	7 168 725,00	0,00	4 797 610,00	4 797 610,00	0,00	8 438 887,00	7 198 774,00	0,00	
2020	2 736 868,00	2 052 651,00	0,00	3 460 175,00	3 460 175,00	0,00	5 308 244,00	2 815 461,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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., 12.8.1., 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 niepełnowykonanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
	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 dokonana 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 zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do perstwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
LP							
2019	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 858 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o sześcioletnim wskaźniku opłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowy...
Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 82).
Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 1 i pozycji z sekcji 16, art. 240a ust. 4 i 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 zadłużenie do wypłacenia 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 zadłużenie do wypłacenia dłużne (prognoza kwoty długu), należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej: ** przypisaki, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przeświadczenia 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 wykazowane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 18 są wykazane wyłącznie przez jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zdzisław Żukowski

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 11/32/2018
z dnia 2018-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.2+1.3)				28 324 224,00	10 861 815,00	9 084 972,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.1	wydatki bieżące				23 427 574,00	8 677 191,00	6 182 946,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.1.1	wydatki majątkowe				4 896 630,00	1 984 624,00	2 912 026,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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:				20 737 796,00	9 704 501,00	8 221 270,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	wydatki bieżące				5 841 146,00	7 719 877,00	5 309 244,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1	Program Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina na projekt pn. Cross - border Network for Sustainable Transport Governance - Transgraniczna Sieć na rzecz zrównoważonego Zarządzania Transportem	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2018	2020	315 742,00	145 287,00	170 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.2	Zintegrowany program rozwoju systemu kształcenia ustawicznego zorientowanego na jakość i potrzeby regionalnej gospodarki w ramach poddziałania 3.2.1	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2017	2020	10 385 914,00	4 985 411,00	3 701 066,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.3	Zintegrowany program rozwoju systemu kształcenia ustawicznego zorientowanego na jakość i potrzeby regionalnej gospodarki w ramach poddziałania 3.2.2	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2017	2020	5 139 490,00	2 589 179,00	1 437 723,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki majątkowe				4 896 630,00	1 984 624,00	2 912 026,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Program Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina na projekt pn. Cross - border Network for Sustainable Transport Governance - Transgraniczna Sieć na rzecz zrównoważonego Zarządzania Transportem	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2018	2020	4 896 630,00	1 984 624,00	2 912 026,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta 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:				7 586 428,00	957 314,00	873 702,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.3.1	wydatki bieżące				7 586 428,00	957 314,00	873 702,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.3.1.1	1.3.1.2 Modernizacja ewidencji gruntów i budynków oraz utworzenie baz danych obiektów topograficznych BDOT500 i sieci uzbrojenia terenu GESUT	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2011	2023	4 940 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.3.1.2	Dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej funkcjonujących na terenie Powiatu Białostockiego ze środków samorządu	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2017	2020	488 425,00	162 142,00	173 075,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prace geodezyjne w zakresie opracowania projektu scalenia gruntów, obejmujące szachownicę leśną obrębów Ogródniczki wraz z gruntami Wspólnoty Leśnej i Gruntowej wsi Ogródniczki	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2018	2020	380 000,00	114 561,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa zlecająca prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej o typie interwencyjnym i socjalizacyjnym na 14 miejsc	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2016	2019	1 508 591,00	210 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.o.	Limit 2024	Limit zobowiązań
	0,00	21 884 694,00
	0,00	15 987 834,00
	0,00	4 896 860,00
1.1	0,00	37 975 718,00
1.1.1	0,00	13 029 127,00
1.1.1.1	0,00	3 157 420,00
1.1.1.2	0,00	8 866 477,00
1.1.1.3	0,00	4 026 902,00
1.1.2	0,00	1 866 650,00
1.1.2.1	0,00	4 896 650,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	3 958 713,00
1.3.1	0,00	3 958 713,00
1.3.1.1	0,00	794 293,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	380 000,00
1.3.1.4	0,00	1 513 080,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.5	Utworzenie i prowadzenie zawodowych rodzin zastępczych - "Program rozwoju pieczy zastępczej w Powiecie Białostockim na lata 2018 - 2020"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białymstoku	2018	2020	271 412,00	90 471,00	120 627,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	271 412,00
1.3.2	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

ZENON SZLAKOWSKI

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV/32/2018
Rady Powiatu Białostockiego
z dnia 20 grudnia 2018 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2019-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Białostockiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Białostockiego za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białostockiego została przygotowana na lata 2019-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych

poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034					
PKB	2,40%	2,30%					
Inflacja	2,50%	2,50%					

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_G - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Białostockiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne;
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Białostockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 80 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Białostockiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2034 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2019-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 2. Wynik budżetu Powiatu Białostockiego

	2019	2020	2021	2022
Dochody	135 591 909,00	139 216 316,00	136 980 202,00	137 885 628,00
Wydatki	132 538 581,00	136 378 441,00	134 242 327,00	135 372 753,00
Wynik budżetu	3 053 328,00	2 837 875,00	2 737 875,00	2 512 875,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	138 607 946,00	141 537 575,00	144 044 117,00	146 250 858,00
Wydatki	136 095 071,00	139 024 700,00	141 531 242,00	143 737 983,00
Wynik budżetu	2 512 875,00	2 512 875,00	2 512 875,00	2 512 875,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	148 470 232,00	150 431 939,00	152 250 614,00	154 091 965,00
Wydatki	145 957 357,00	148 303 939,00	150 521 614,00	152 237 965,00
Wynik budżetu	2 512 875,00	2 128 000,00	1 729 000,00	1 854 000,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	155 956 277,00	157 843 839,00	159 754 940,00	156 339 957,00
Wydatki	154 102 277,00	155 989 839,00	157 901 268,00	156 339 957,00
Wynik budżetu	1 854 000,00	1 854 000,00	1 853 672,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 39 200 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

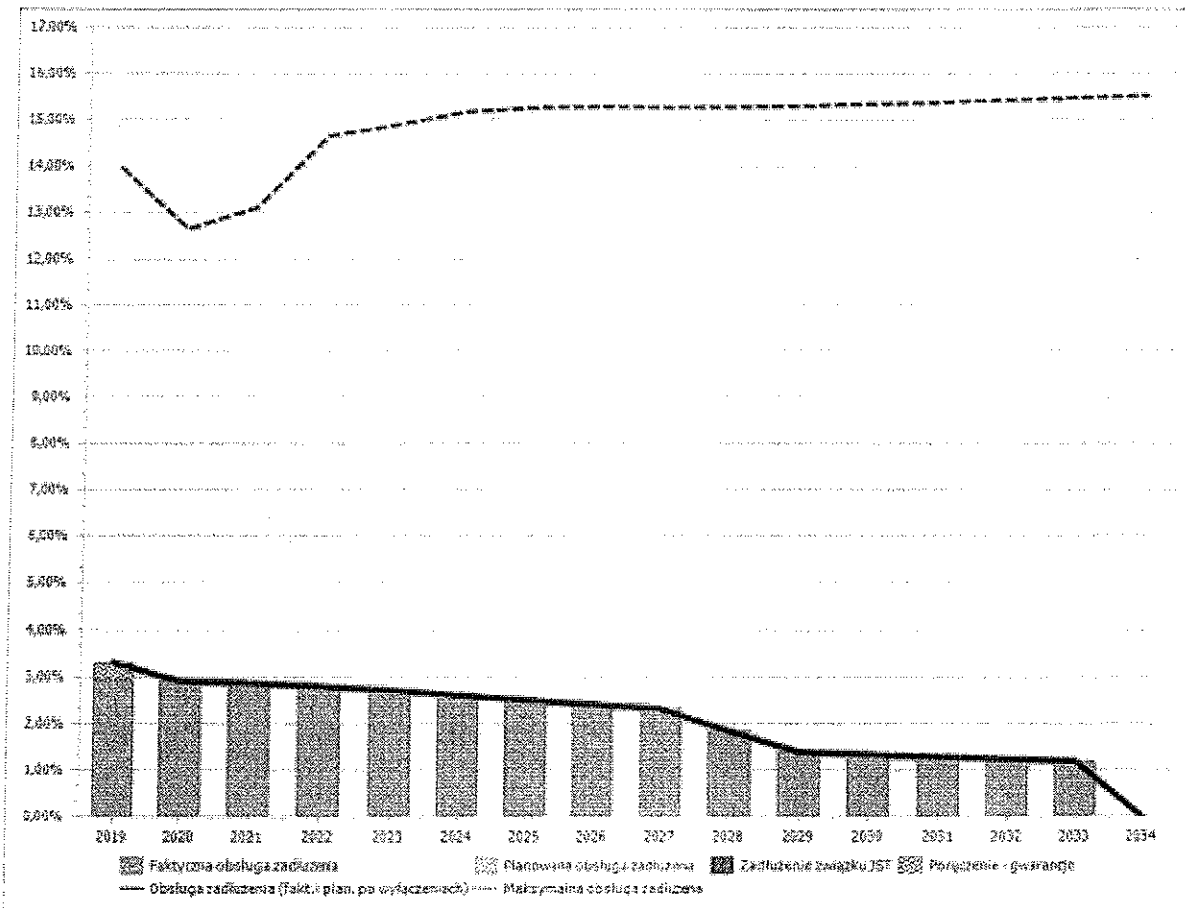
Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
--	------	------	------	------	------	------	------

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,31%	2,91%	2,87%	2,80%	2,72%	2,61%	2,51%
Maksymalna obsługa zadłużenia	13,98%	12,66%	13,13%	14,67%	14,91%	15,19%	15,28%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,41%	2,32%	1,85%	1,39%	1,34%	1,29%	1,24%
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,31%	15,29%	15,30%	15,32%	15,36%	15,40%	15,45%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	2034					
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,19%	0,00%					
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,49%	15,53%					
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak					

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



PRZEWODNICZĄCY RADY

Zenon Żukowski
Zenon Żukowski