

**UCHWAŁA NR 258/2019**  
**ZARZĄDU POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO**

z dnia 14 listopada 2019 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego**  
**na lata 2020 - 2034**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869; z 2018 r. poz. 2245), Zarząd Powiatu Białostockiego postanawia, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2020 – 2034 wraz z załącznikami - stanowiący Załącznik Nr 1.

§ 2. Niniejszą uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Białostockiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

CZŁONEK ZARZĄDU

*Jan Gradkowski*

WICESTAROSTA

*Roman Czepe*

*Roman Czepe*

STAROSTA

*Jan Bolesław Perkowski*

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO**

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego  
na lata 2020 – 2034**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511, poz. 1815), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245), Rada Powiatu Białostockiego postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Białostockiego na lata 2020 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 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 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr IV/32/2018 Rady Powiatu Białostockiego z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na

lata 2019 – 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Białostockiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 258/2019  
z dnia 2019-11-14

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2020	144 584 884,00	138 646 979,00	37 339 919,00	600 000,00	30 038 179,00	0,00	70 668 881,00	0,00	5 937 905,00	541 000,00	5 396 905,00		
2021	137 295 655,00	133 340 855,00	36 361 344,00	615 094,00	28 612 288,00	0,00	67 752 129,00	0,00	3 954 800,00	7 000,00	3 947 800,00		
2022	138 426 081,00	135 228 873,00	36 815 861,00	622 783,00	28 969 942,00	0,00	68 820 087,00	0,00	3 197 408,00	7 000,00	3 190 408,00		
2023	139 148 399,00	136 912 275,00	37 276 059,00	630 568,00	29 332 086,00	0,00	69 673 582,00	0,00	2 236 124,00	7 000,00	2 229 124,00		
2024	142 078 028,00	138 616 923,00	37 742 010,00	638 450,00	29 698 717,00	0,00	0,00	0,00	3 461 105,00	7 000,00	3 454 105,00		
2025	144 584 570,00	140 342 879,00	38 213 785,00	648 431,00	30 069 951,00	0,00	0,00	0,00	4 241 691,00	7 000,00	4 234 691,00		
2026	146 791 311,00	142 090 408,00	38 691 457,00	654 511,00	30 445 825,00	0,00	0,00	0,00	4 700 903,00	7 000,00	4 693 903,00		
2027	149 070 685,00	143 859 782,00	39 175 100,00	662 692,00	30 826 398,00	0,00	0,00	0,00	5 150 903,00	7 000,00	5 143 903,00		
2028	150 756 939,00	145 435 821,00	39 664 789,00	670 976,00	31 211 728,00	0,00	0,00	0,00	5 321 118,00	0,00	5 321 118,00		
2029	152 373 877,00	147 047 970,00	40 160 599,00	679 363,00	31 601 875,00	0,00	0,00	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	31 996 898,00	0,00	0,00	0,00	5 330 700,00	0,00	5 330 700,00		
2031	155 956 277,00	150 620 780,00	41 170 899,00	696 453,00	32 396 859,00	0,00	0,00	0,00	5 335 497,00	0,00	5 335 000,00		
2032	157 843 839,00	152 503 540,00	41 685 525,00	705 159,00	32 801 820,00	0,00	0,00	0,00	5 340 299,00	0,00	5 340 000,00		
2033	159 754 940,00	154 409 834,00	42 206 594,00	713 973,00	33 211 843,00	0,00	0,00	0,00	5 345 106,00	0,00	5 345 000,00		
2034	156 339 957,00	156 339 957,00	42 734 176,00	722 898,00	33 626 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

za organ wykonawczy Jan Bolesław Pińkowski  
za organ wykonawczy Jan Ewarystowski  
za organ wykonawczy Roman Czepe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.14

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej usługi, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
												Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2020	152 888 549,00	120 611 960,00	67 170 219,00	500 000,00	0,00	829 445,00	0,00	0,00	32 276 589,00	28 352 234,00	3 808 809,00		
2021	134 242 327,00	112 440 165,00	67 205 878,00	0,00	0,00	882 009,00	0,00	0,00	21 802 162,00	0,00	0,00		
2022	135 372 753,00	113 753 813,00	67 983 451,00	0,00	0,00	801 181,00	0,00	0,00	21 618 940,00	0,00	0,00		
2023	136 095 071,00	115 084 895,00	68 770 744,00	0,00	0,00	720 355,00	0,00	0,00	21 010 176,00	0,00	0,00		
2024	139 024 700,00	116 435 267,00	69 567 878,00	0,00	0,00	641 171,00	0,00	0,00	22 589 433,00	0,00	0,00		
2025	141 531 242,00	117 800 222,00	70 374 976,00	0,00	0,00	558 700,00	0,00	0,00	23 731 020,00	0,00	0,00		
2026	143 737 983,00	119 184 913,00	71 192 163,00	0,00	0,00	477 872,00	0,00	0,00	24 553 070,00	0,00	0,00		
2027	145 957 357,00	120 587 923,00	72 019 585,00	0,00	0,00	397 044,00	0,00	0,00	25 369 434,00	0,00	0,00		
2028	148 303 611,00	122 015 895,00	72 857 310,00	0,00	0,00	322 958,00	0,00	0,00	26 287 716,00	0,00	0,00		
2029	150 520 549,00	123 474 650,00	73 705 526,00	0,00	0,00	261 285,00	0,00	0,00	27 045 899,00	0,00	0,00		
2030	152 238 637,00	124 962 163,00	74 564 345,00	0,00	0,00	206 881,00	0,00	0,00	27 276 474,00	0,00	0,00		
2031	154 102 949,00	126 470 053,00	75 433 899,00	0,00	0,00	155 339,00	0,00	0,00	27 632 896,00	0,00	0,00		
2032	155 990 511,00	127 997 723,00	76 314 323,00	0,00	0,00	104 083,00	0,00	0,00	27 992 788,00	0,00	0,00		
2033	157 901 532,00	129 544 151,00	77 205 752,00	0,00	0,00	52 257,00	0,00	0,00	28 357 381,00	0,00	0,00		
2034	156 339 957,00	131 110 275,00	78 108 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
LP												
2020	-8 303 665,00	3 053 328,00		11 366 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 366 993,00	8 303 665,00
2021	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 053 328,00	3 053 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 453 328,00	2 453 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 853 328,00	1 853 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 853 328,00	1 853 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 853 328,00	1 853 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 853 328,00	1 853 328,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 853 408,00	1 853 408,00		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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji: należny ujęć środków pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z nadwyżek wykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x <sup>7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 453 328,00	2 453 328,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 408,00	1 853 408,00	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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			z tego:								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 093 344,00	0,00	18 035 019,00	29 392 012,00			
2021	x	x	x	x	0,00	30 040 016,00	0,00	20 900 690,00	20 900 690,00			
2022	x	x	x	x	0,00	26 986 688,00	0,00	21 474 860,00	21 474 860,00			
2023	x	x	x	x	0,00	29 933 360,00	0,00	21 827 380,00	21 827 380,00			
2024	x	x	x	x	0,00	20 880 032,00	0,00	22 181 656,00	22 181 656,00			
2025	x	x	x	x	0,00	17 826 704,00	0,00	22 542 657,00	22 542 657,00			
2026	x	x	x	x	0,00	14 773 376,00	0,00	22 905 495,00	22 905 495,00			
2027	x	x	x	x	0,00	11 720 048,00	0,00	23 271 859,00	23 271 859,00			
2028	x	x	x	x	0,00	9 266 720,00	0,00	23 419 926,00	23 419 926,00			
2029	x	x	x	x	0,00	7 413 392,00	0,00	23 573 320,00	23 573 320,00			
2030	x	x	x	x	0,00	5 560 064,00	0,00	23 799 102,00	23 799 102,00			
2031	x	x	x	x	0,00	3 706 736,00	0,00	24 150 727,00	24 150 727,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 853 408,00	0,00	24 505 817,00	24 505 817,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	24 865 683,00	24 865 683,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	25 229 682,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
		<p>Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków)</p> <p>Wyszczególnienie</p> <p>współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok<sup>x</sup></p>		<p>Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup></p>	<p>Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup></p>	<p>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków</p> <p>współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup></p>	<p>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków</p> <p>współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup></p>
2020	3,16%	19,43%	19,22%	22,98%	15,31%	TAK	TAK
2021	2,95%	16,34%	15,68%	22,55%	14,89%	TAK	TAK
2022	2,85%	16,47%	15,89%	19,30%	11,63%	TAK	TAK
2023	2,76%	16,47%	15,95%	16,93%	16,93%	TAK	TAK
2024	2,67%	16,46%	16,01%	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2025	2,57%	16,46%	x	15,95%	15,95%	TAK	TAK
2026	2,49%	16,46%	x	17,76%	14,52%	TAK	TAK
2027	2,40%	16,45%	x	16,87%	16,87%	TAK	TAK
2028	1,91%	16,33%	x	16,44%	16,44%	TAK	TAK
2029	1,44%	16,21%	x	16,44%	16,44%	TAK	TAK
2030	1,38%	16,14%	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2031	1,33%	16,14%	x	16,36%	16,36%	TAK	TAK
2032	1,28%	16,14%	x	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2033	1,23%	16,14%	x	16,27%	16,27%	TAK	TAK
2034	0,00%	16,14%	x	16,22%	16,22%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	8.1	8.1.1	w tym:		8.2	8.2.1	w tym:		8.3	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2020	7 980 734,00	0,00	0,00	0,00	4 862 805,00	0,00	0,00	0,00	8 078 443,00	8 078 443,00	7 980 734,00
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splate w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
2020	7 426 919,00	7 426 919,00	3 924 355,00	5 170 322,00	1 045 371,00	4 124 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	721 188,00	0,00	0,00	1 995 375,00	1 014 187,00	981 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	634 870,00	634 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						10.7.2.1.1				
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
Lp										
2020	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	2 453 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	1 853 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

\* informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 258/2019  
z dnia 2019-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 537 432,00	5 170 322,00	1 995 375,00	634 870,00	380 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 337 780,00	1 045 371,00	1 014 187,00	634 870,00	380 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 199 652,00	4 124 951,00	981 188,00	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:				8 115 394,00	4 102 650,00	767 711,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				315 742,00	97 699,00	46 523,00	0,00	0,00	0,00
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	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2018	2021	315 742,00	97 699,00	46 523,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 799 652,00	4 004 951,00	721 188,00	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	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2018	2021	7 799 652,00	4 004 951,00	721 188,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 422 038,00	1 067 672,00	1 227 664,00	634 870,00	380 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 022 038,00	947 672,00	967 664,00	634 870,00	380 000,00	0,00
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	5 290 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00
1.3.1.6	Umowa zlecająca prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej o typie interwencyjnym i socjalizacyjnym na 14 miejsc - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2019	2022	1 732 038,00	567 672,00	587 664,00	254 870,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	120 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi powiatowej Nr 1575 B Strabla - Doktorce wraz z budową mostu na rzece Narew (Gm. Suraz) -	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2019	2021	400 000,00	120 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	6 790 361,00
1.a	0,00	1 664 222,00
1.b	0,00	5 126 139,00
1.1	0,00	4 870 361,00
1.1.1	0,00	144 222,00
1.1.1.1	0,00	144 222,00
1.1.2	0,00	4 726 139,00
1.1.2.1	0,00	4 726 139,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	1 920 000,00
1.3.1	0,00	1 520 000,00
1.3.1.1	0,00	1 520 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.2	0,00	400 000,00
1.3.2.1	0,00	400 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr /  
/2019  
Rady Powiatu Białostockiego  
z dnia .....

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2020-2034.

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 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Białostockiego za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 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 (t.j. 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 2020-2034.

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 25 maja 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2034 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	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%	2,90%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2034						
PKB	2,30%						
Inflacja	2,50%						

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 25 maja 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 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;

$Y_0$  - 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;

$\Delta PKB$  - 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 (w tym: podatek od nieruchomości);
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 2020-2034 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 2020 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 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 541 000,00 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.

Wartość zaplanowanych w 2020 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2020 roku

Położenie nieruchomości	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Choroszcz	0,1896	250 000,00
Michałow		60 000,00
Wasilków	0,1944	200 000,00
<b>Suma</b>		<b>510 000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2034 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 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 2020-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### 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 3. Wynik budżetu Powiatu Białostockiego

	2020	2021	2022	2023
<b>Dochody</b>	144 584 884,00	137 295 655,00	138 426 081,00	139 148 399,00
<b>Wydatki</b>	152 888 549,00	134 242 327,00	135 372 753,00	136 095 071,00
<b>Wynik budżetu</b>	- 8 303 665,00	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,00
	2024	2025	2026	2027
<b>Dochody</b>	142 078 028,00	144 584 570,00	146 791 311,00	149 010 685,00
<b>Wydatki</b>	139 024 700,00	141 531 242,00	143 737 983,00	145 957 357,00
<b>Wynik budżetu</b>	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,00
	2028	2029	2030	2031
<b>Dochody</b>	150 756 939,00	152 373 877,00	154 091 965,00	155 956 277,00
<b>Wydatki</b>	148 303 611,00	150 520 549,00	152 238 637,00	154 102 949,00
<b>Wynik budżetu</b>	2 453 328,00	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 328,00
	2032	2033	2034	
<b>Dochody</b>	157 843 839,00	159 754 940,00	156 339 957,00	
<b>Wydatki</b>	155 990 511,00	157 901 532,00	156 339 957,00	
<b>Wynik budżetu</b>	1 853 328,00	1 853 408,00	0,00	

Źródło: Opracowanie własne.

### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

## 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 36 146 672,00 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.



Jan Bolesław Perkowski

