

**UCHWAŁA Nr 258 /2014**  
**ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU**  
**z dnia 6 listopada 2014 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego  
na lata 2015 - 2022**

*Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych  
(t. j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)*

**Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2015 – 2022, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.


§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2015 – 2022, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwalony Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2015 – 2022 wraz z załącznikami należy przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2014 r.:


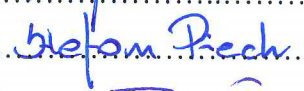

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu w Gołdapi celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2015 – 2022.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski

  
Andrzej Ciołek

Członkowie Zarządu:

- 1. Ewa Bogdanowicz-Kordjak .....
- 2. Alicja Iwaniuk ..... 
- 3. Stefan Piech ..... 
- 4. Barbara Woźniak ..... 

**PROJEKT**

*Załącznik nr 1  
do Uchwały nr 258 /2014  
Zarządu Powiatu w Gołdapi  
z dnia 6 listopada 2014 r.*

**UCHWAŁA NR        /        /2014  
RADY POWIATU W GOŁDAPI  
z dnia ..... r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego  
na lata 2015–2022**

*Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.)*

**Rada Powiatu Gołdapskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gołdapskiego na lata 2015–2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Powiatu Gołdapskiego Nr XLIII/272/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. z późn. zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2014 - 2022.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Powiatu

**STAROSTA**  
*Maciej*  
**Andrzej Ciołek**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	25 361 235,11	24 720 490,04	2 360 487,00	26 272,13	0,00	0,00	14 229 789,00	8 103 941,91	640 745,07	109 783,31	530 961,76	
Wykonanie 2013	38 206 958,93	32 770 487,91	2 558 478,00	43 959,88	0,00	0,00	14 584 232,00	15 583 818,03	5 438 471,02	392 837,61	5 045 633,41	
Plan 3 kw. 2014	33 600 183,08	27 841 769,64	2 550 702,00	35 000,00	0,00	0,00	14 453 341,00	10 802 726,64	5 758 413,44	63 939,03	5 694 474,41	
Wykonanie 2014	33 451 730,08	27 790 061,64	2 550 702,00	35 000,00	0,00	0,00	14 453 341,00	10 751 018,64	5 661 668,44	56 329,03	5 605 339,41	
2015	30 016 375,21	25 909 361,21	2 859 934,00	30 000,00	0,00	0,00	14 017 902,00	9 001 525,21	4 107 014,00	25 502,00	4 081 512,00	
2016	30 421 646,00	26 629 463,00	2 676 536,00	30 000,00	0,00	0,00	14 635 903,00	9 287 024,00	3 792 183,00	130 000,00	762 183,00	
2017	30 752 052,00	27 752 052,00	2 704 372,00	40 000,00	0,00	0,00	14 782 262,00	10 225 418,00	3 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00	
2018	27 494 073,00	27 494 073,00	2 736 824,00	40 000,00	0,00	0,00	14 930 085,00	9 787 164,00	0,00	0,00	0,00	
2019	27 589 014,00	27 589 014,00	2 769 666,00	40 000,00	0,00	0,00	15 079 385,00	9 699 963,00	0,00	0,00	0,00	
2020	28 086 904,00	28 086 904,00	3 153 913,00	40 000,00	0,00	0,00	15 230 179,00	7 662 812,00	0,00	0,00	0,00	
2021	28 387 773,00	28 387 773,00	3 248 986,00	40 000,00	0,00	0,00	15 382 481,00	9 716 306,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 456 632,00	26 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	15 536 306,00	9 621 594,00	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	

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.

Strona 1

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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	25 274 060,48	24 483 444,55	720 000,00	0,00	x	423 287,00	415 222,00	0,00	0,00	790 615,93	
Wykonanie 2013	38 026 593,27	31 454 599,61	0,00	0,00	x	278 584,42	278 584,42	0,00	0,00	6 571 993,66	
Plan 3 kw. 2014	36 716 028,89	27 751 751,50	300 000,00	0,00	x	240 000,00	220 000,00	0,00	0,00	8 964 277,39	
Wykonanie 2014	36 467 575,89	27 792 783,50	300 000,00	0,00	x	240 000,00	220 000,00	0,00	0,00	8 674 792,39	
2015	31 407 590,21	25 909 361,21	0,00	0,00	0,00	281 000,00	271 000,00	0,00	0,00	5 498 229,00	
2016	30 181 646,00	24 112 556,00	0,00	0,00	0,00	252 117,24	252 117,24	0,00	0,00	6 069 090,00	
2017	30 072 052,00	24 232 889,00	0,00	0,00	0,00	233 346,28	233 346,28	0,00	0,00	5 839 163,00	
2018	25 824 073,00	24 224 248,00	0,00	0,00	0,00	197 278,32	197 278,32	0,00	0,00	1 599 825,00	
2019	25 894 014,00	24 507 608,00	0,00	0,00	x	160 708,36	160 708,36	0,00	0,00	1 386 406,00	
2020	26 396 904,00	24 233 800,00	0,00	0,00	x	123 637,40	123 637,40	0,00	0,00	2 163 104,00	
2021	26 707 773,00	24 354 969,00	0,00	0,00	x	86 035,40	86 035,40	0,00	0,00	2 352 804,00	
2022	26 765 417,00	25 056 212,00	0,00	0,00	x	43 568,80	43 568,80	0,00	0,00	1 709 205,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

**STAROSTA**  
*Andrzej Ciolek*

Strona 2

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
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	87 174,63	1 966 355,15	0,00	0,00	1 966 355,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	182 365,66	10 313 515,60	0,00	0,00	1 124 457,18	0,00	4 700 000,00	0,00	4 489 058,42	0,00
Plan 3 kw. 2014	-3 115 845,81	3 115 845,81	0,00	0,00	2 015 845,81	2 015 845,81	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-3 015 845,81	3 015 845,81	0,00	0,00	2 015 845,81	2 015 845,81	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2015	-1 391 215,00	1 736 215,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	1 391 215,00	1 391 215,00	0,00	0,00
2016	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 691 215,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Strona 3

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			z tego:			kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	929 072,60	929 072,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	8 482 089,02	3 993 030,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4 489 058,42
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	345 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 695 000,00	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 691 215,00	1 691 215,00	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

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.

**STAROSTA**  
*Andrzej Ciołek*

Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształcaniu jednostek 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)]
Wykonanie 2012	6 595 206,58	0,00	237 045,49	2 203 400,64
Wykonanie 2013	7 300 000,00	17 259,23	1 315 888,30	2 501 075,56
Plan 3 kw. 2014	8 400 000,00	0,00	90 018,14	2 105 863,95
Wykonanie 2014	8 300 000,00	0,00	-2 721,86	2 013 123,95
2015	9 346 215,00	0,00	0,00	345 000,00
2016	9 106 215,00	0,00	2 516 907,00	2 516 907,00
2017	8 426 215,00	0,00	3 519 163,00	3 519 163,00
2018	6 756 215,00	0,00	3 269 825,00	3 269 825,00
2019	5 061 215,00	0,00	3 081 406,00	3 081 406,00
2020	3 371 215,00	0,00	3 853 104,00	3 853 104,00
2021	1 691 215,00	0,00	4 032 804,00	4 032 804,00
2022	0,00	0,00	3 400 420,00	3 400 420,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Strona 5

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)]}{(1)}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)] + [(5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) + (4.1) + (4.2)] - [(2.1) + (2.1.2)]}{(1.1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2012	8,14%	8,14%	0,00	8,14%	1,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,18%	11,18%	0,00	11,18%	4,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	0,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	0,16%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	0,08%	2,15%	2,05%	TAK	TAK
2016	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	8,70%	1,72%	1,62%	TAK	TAK
2017	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	11,61%	3,08%	2,98%	TAK	TAK
2018	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	11,89%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2019	6,73%	6,73%	0,00	6,73%	11,17%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2020	6,46%	6,46%	0,00	6,46%	13,72%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2021	6,22%	6,22%	0,00	6,22%	14,21%	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2022	6,10%	6,10%	0,00	6,10%	11,95%	13,03%	13,03%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	13,29%	13,29%	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.

**STAROSTA**  
*Andrzej Ciołek*

Strona 6

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						Wydanki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	14 231 462,30	2 952 153,16	686 439,30	282 513,00	403 926,30	189 501,52	5 904,00	45 033,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 829 524,51	3 090 687,57	6 140 390,00	844 283,00	5 296 107,00	3 540 287,00	1 755 820,00	1 755 820,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	15 204 202,68	3 086 289,16	4 910 668,38	2 309 503,38	2 601 165,00	1 903 636,00	2 328 588,87	1 909 946,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 373 465,25	3 260 689,16	5 039 418,38	2 264 208,38	2 775 210,00	1 903 636,00	6 776 554,39	1 909 946,00
2015	0,00	0,00	15 482 845,29	3 315 587,50	3 497 055,14	707 164,14	2 789 891,00	2 789 891,00	2 708 338,00	0,00
2016	240 000,00	240 000,00	14 108 647,00	2 958 141,00	1 018 817,00	9 903,00	1 008 914,00	1 099 883,00	797 024,00	0,00
2017	680 000,00	680 000,00	14 110 058,00	2 959 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 163,00	0,00
2018	1 670 000,00	1 670 000,00	14 111 469,00	2 961 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 825,00	0,00
2019	1 695 000,00	1 695 000,00	14 112 881,00	2 962 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386 406,00	0,00
2020	1 690 000,00	1 690 000,00	14 114 291,00	2 964 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 163 104,00	0,00
2021	1 680 000,00	1 680 000,00	14 115 703,00	2 965 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 804,00	0,00
2022	1 691 215,00	1 691 215,00	14 117 115,00	2 967 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 205,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

Strona 7

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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 programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		
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
Formuła									
Wykonanie 2012	431 579,59	416 009,08	416 009,08	438 369,76	201 423,76	201 423,73	468 547,36	430 048,37	468 947,36
Wykonanie 2013	894 606,28	894 606,28	894 606,28	4 357 179,66	4 357 179,66	4 357 179,66	766 920,39	766 920,39	766 920,39
Plan 3 kw. 2014	2 092 818,56	1 855 700,68	1 855 700,68	4 022 407,58	3 736 862,18	1 521 813,66	2 275 951,38	1 939 961,54	2 275 951,38
Wykonanie 2014	2 052 927,50	1 821 693,23	1 821 693,23	5 430 077,58	1 903 903,18	1 903 903,18	2 439 113,71	2 072 098,68	2 439 113,71
2015	838 987,21	770 002,18	746 433,18	2 193 569,00	2 193 569,00	1 513 071,00	707 164,14	594 941,12	677 703,14
2016	9 903,00	7 922,00	0,00	1 007 117,00	762 183,00	762 183,00	9 903,00	7 922,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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.

**STAKOSTA**  
*Andrzej Ciołek*

Strona 8

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe 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	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 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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
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	432 351,52	165 209,10	432 351,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	5 152 400,31	5 152 400,31	5 152 400,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	4 845 041,00	3 833 139,12	1 903 636,00	1 474 954,93	285 545,40	1 474 954,93	285 545,40	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	2 775 965,00	2 253 872,12	2 775 965,00	889 107,91	889 107,91	889 107,91	889 107,91	0,00	0,00	
2015	2 789 891,00	2 193 569,00	1 939 268,00	596 322,00	426 197,00	596 322,00	426 197,00	0,00	0,00	
2016	1 004 117,00	782 183,00	1 004 117,00	241 934,00	241 934,00	241 934,00	241 934,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Strona 9

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę prejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę prejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	6 489 304,94	0,00	6 550 035,02	0,00	0,00	6 550 035,02
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	17 259,23	0,00	17 259,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	17 259,23	0,00	17 259,23	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STAROSTA  
  
 Andrzej Ciołek

Strona 10

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	929 072,60	2 175,98	5 612,47	5 612,47	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 993 030,60	0,00	2 175,98	2 175,98	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 691 215,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne 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 określającą 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

**STAROSTA**  
*Andrzej Ciołek*  
**Andrzej Ciołek**



## 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)				11 829 120,78	3 497 055,14	1 018 817,00	0,00	0,00	4 515 872,14
1.a	- wydatki bieżące				3 618 131,27	707 164,14	9 903,00	0,00	0,00	717 067,14
1.b	- wydatki majątkowe				8 210 989,51	2 789 891,00	1 008 914,00	0,00	0,00	3 798 805,00
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:				11 650 278,78	3 497 055,14	1 014 020,00	0,00	0,00	4 511 075,14
1.1.1	- wydatki bieżące				3 618 131,27	707 164,14	9 903,00	0,00	0,00	717 067,14
1.1.1.1	Bezpośrednie wsparcie procesu doskonalenia nauczycieli w powiecie goldapskiego - Podniesienie jakości funkcjonowania doskonalenia nauczycieli w Powiecie Goldapskim	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	2013	2015	683 052,00	290 646,00	0,00	0,00	0,00	290 646,00
1.1.1.2	Dobrze mieć zawód - Rozwój kompetencji i praktycznych umiejętności zawodowych uczniów	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2013	2015	861 968,14	129 940,64	0,00	0,00	0,00	129 940,64
1.1.1.3	Mój cel - przedsiębiorczość	goldapski	2013	2015	1 457 667,13	70 990,50	0,00	0,00	0,00	70 990,50
1.1.1.4	Pewnym krokiem w przyszłość - Wdrożenie innowacyjnego programu rozwojowego 1 LO w Goldapi ukierunkowanego na rozwój kompetencji kluczowych od IX 2013 do VI 2015	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2013	2015	333 429,00	83 790,00	0,00	0,00	0,00	83 790,00
1.1.1.5	Termomodernizacja budynków oświatowych powiatu goldapskiego - zwiększenie efektywności energetycznej budynków oświatowych	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2015	2016	39 364,00	29 461,00	9 903,00	0,00	0,00	39 364,00
1.1.1.6	Termomodernizacja budynków szpitalnych w Goldapi - termomodernizacja budynków szpitalnych w Goldapi	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2014	2016	233 811,00	93 496,00	0,00	0,00	0,00	93 496,00

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						
1.1.1.7	Wdrożenie zintegrowanego systemu obsługi informatycznej Starostwa Powiatowego w Goldapi - Poprawa funkcjonalności systemu IT w Starostwie / Ułatwienie dostępu do usług teleinformatycznych	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2014	2015	8 840,00	8 840,00	0,00	0,00	0,00	8 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 032 147,51	2 789 891,00	1 004 117,00	0,00	0,00	3 794 008,00
1.1.2.1	Mój cel - przedsiębiorczość	goldapski	2013	2015	3 541 822,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków oświatowych powiatu goldapskiego - zwiększenie efektywności energetycznej budynków oświatowych	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2015	2016	850 623,00	850 623,00	0,00	0,00	0,00	850 623,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków szpitalnych w Goldapi - termomodernizacja budynków szpitalnych w Goldapi	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2014	2016	3 128 302,00	1 444 268,00	1 004 117,00	0,00	0,00	2 448 385,00
1.1.2.4	Wdrożenie zintegrowanego systemu obsługi informatycznej Starostwa Powiatowego w Goldapi - Poprawa funkcjonalności systemu IT w Starostwie / Ułatwienie dostępu do usług teleinformatycznych	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2014	2015	511 400,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
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				178 842,00	0,00	4 797,00	0,00	0,00	4 797,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				178 842,00	0,00	4 797,00	0,00	0,00	4 797,00

**STAROSTA**  
*Andrzej Ciolek*

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						
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Termomodernizacja budynków szpitalnych w Gołdapi - Realizacja zadania Termomodernizacja budynków szpitalnych w Gołdapi	Starostwo Powiatowe w Gołdapi	2014	2016	178 842,00	0,00	4 797,00	0,00	0,00	4 797,00

**STAROSTA**

*Andrzej Ciołek*

## WSTĘP

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego obejmuje okres do roku 2022 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2012-2013.

Określa ona m.in. prognozę dochodów bieżących i wydatków bieżących, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę zadłużenia aktualnego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Analiza dotychczasowych wykonań budżetów Powiatu Gołdapskiego nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu na lata przyszłe. Dane na rok 2014 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu powiatu na ten rok.

W przypadku powiatu nie przeprowadzono wariantowych prognoz. Kompetencje ustawowe jakie posiada rada powiatu powodują, że powiat nie ma możliwości odstąpienia od realizacji nałożonych zadań. Założono, że inwestycje realizowane są jako zadania powiatu, przy współfinansowaniu środków pozyskanych z zewnątrz.

### 1. Określenie potencjału finansowego Powiatu

Głównym celem wykonywania prognozy finansowej jest określenie możliwości realizacji inwestycji powiatowych. O potencjale tym znacznie lepiej niż poziom dochodów ogółem świadczy różnica pomiędzy tymi dochodami a wydatkami bieżącymi.

W WPF istotna jest wysokość środków, które Powiat będzie mógł przeznaczyć na obsługę zadłużenia i wydatki majątkowe. Z wydatków bieżących nie wyłączano zadań, na które powiat otrzymuje dotacje celowe. Dotacje te są bowiem ujęte tak po stronie dochodów jak i wydatków bieżących. Powodem tego jest fakt, iż środki te nie mogą być rozdysponowane w sposób dowolny. Dlatego też nie mają one wpływu na dalszą analizę możliwości finansowania inwestycji powiatowych.

Odejmując zatem kwotę tak zdefiniowanych wydatków bieżących od dochodów ogółem otrzymano **nadwyżkę operacyjną**.

Drugą kategorią określającą potencjał finansowy są **środki dostępne na inwestycje**. Spłata zadłużenia ma charakter płatności tzw. sztywnych, stąd też analiza możliwości finansowych powiatu może nastąpić dopiero

# Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego na lata 2015-2022

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

listopad 2014

**STAKOSTA**  
*Andrzej Ciołek*

po uwzględnieniu wydatków (i rozchodów) z tego tytułu. Środki, które można przeznaczyć na inwestycje wynikają z różnicy nadwyżki operacyjnej i kosztów obsługi długu.

## 2. Prognoza dochodów i wydatków

Podstawą do wyliczenia prognozy dochodów i wydatków jest dokonana prognoza finansowa, oparta na szczegółowej prognozie poszczególnych grup dochodów i kategorii wydatków.

Poszczególne grupy dochodów i kategorie wydatków są prognozowane w oparciu o przewidywany poziom wydatków danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych, jednorazowych oraz zmiany danej kategorii wydatków w kolejnych latach prognozy.

Założony współczynnik stałego wzrostu może być różnicowany w latach.

Przyjęto, że w prognozowanym okresie nie nastąpi wzrost zadań powiatu skutkujący wzrostem wydatków bieżących – w tym wynagrodzeń.

## 3. Założenia w zakresie dochodów

W prezentowanych niżej założeniach do prognozowania dochodów na lata 2016 -2022 nie uwzględniono jednorazowych dochodów np. z tytułu wspólnej realizacji inwestycji (środki z budżetów gmin).

Dochody planowane na rok 2015 ustalone zostały na podstawie wstępnych danych w zakresie ustalonych kwot dotacji, przyznanych subwencji i udziałów powiatu w PIT. Od roku 2017 zakłada się stały wzrost dochodów bieżących nie więcej niż o 2%.

Dochody z tytułu udziału w PIT oraz subwencji od roku od roku 2016 – zakłada się stały wzrost o 1% w stosunku do roku 2013.

Z uwagi na trudną sytuację przedsiębiorstw w naszym regionie – udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – zakłada się na niskim poziomie 30tys. zł zł, a od roku 2017 – 40tys.zł

W roku 2017 nastąpi zakończenie dotychczas realizowanych projektów z udziałem środków UE, dlatego też w roku 2017 nastąpi spadek dochodów z tytułu pozyskanych środków, a zwłaszcza dochodów majątkowych.

## 4 Założenia w zakresie wydatków

Dla celów prognozy wydatki budżetowe zostały podzielone w każdym z działów klasyfikacji budżetowej wg kryterium rodzajowego na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST;
- wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń;
- wydatki objęte limitem (przedsięwzięcia)

Zgodnie z przyjętą metodologią wydatki o charakterze majątkowym nie są prognozowane, a uwzględniono jedynie kontynuację zadań już rozpoczętych.

Dlatego też przedmiotem prognozy są jedynie wydatki bieżące: rzeczowe, wynagrodzenia i pochodne.

Jako bazę do prognozy wydatków bieżących od roku 2016 przyjęto wykonanie roku 2012.

Wydatki bieżące na rok 2015 zaplanowano zgodnie z zasadą oszczędności i gospodarności oraz z uwzględnieniem wydatków związanych z realizacją projektów finansowanych ze środków UE.

W roku 2016 zakłada się spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2015 z uwagi na zakończenie realizacji części projektów unijnych.

Założono, że od roku 2017 r. wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu) będzie kształtował się na poziomie ok. 0,5 %, wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne - o 0,01%. Jako bazę przyjęto planowane wykonanie roku 2016.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej do roku 2022 przewidziano środki na realizację inwestycji, które pozwolą na zabezpieczenie wkładu własnego w przypadku uzyskania korzystnego dla Powiatu dofinansowania.

## 5. Wyniki projekcji dochodów i wydatków

Powiat Goldapski, głównie ze względu na brak dochodów własnych oraz innych możliwości pozyskania środków na pokrycie wkładu własnego do projektów współfinansowanych przy udziale środków unijnych - nie ma większych możliwości na realizację inwestycji.

W wyniku przeprowadzonej projekcji dochodów i wydatków otrzymano kwoty omawianych kategorii w okresie objętym prognozą. Poniżej zaprezentowano rezultaty prognoz zawierające globalne kwoty dochodów ogółem, wydatków oraz kwoty środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia, jako różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi.

Tabela 1: Dochody ogółem budżetu powiatu w latach 2015-2022

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
dochody ogółem	30.016,375,21	30.421,646,00	30.752,052,00	27.494,073,00	27.589,014,00	28.086,904,00	28.387,773,00	28.456,632,00

Zródło: Opracowanie własne

Wysoki poziom dochodów w latach 2015 - 2017 spowodowany jest pozyskaniem w tych latach dodatkowych środków do budżetu powiatu z przeznaczeniem na realizację inwestycji.

Tabela 2: Wydatki budżetu powiatu w latach 2015-2022

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wydatki ogółem	31.407,590,21	30.181,646,00	30.072,052,00	25.824,073,00	25.894,014,00	26.396,904,00	26.707,773,00	26.765,417,00

Zródło: Opracowanie własne

## 6. Nadwyżka operacyjna - środki dostępne na inwestycje i obsługę zadłużenia

Prognoza dochodów i wydatków bieżących powiatu pozwala na określenie przewidywanej kwoty nadwyżki operacyjnej, czyli środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia.

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe	0	2.516,907	3.519,163	3.269,825	3.081,406	3.853,104	4.032,804	3.400,420

Zródło: Opracowanie własne

## 7. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2015 - 2022

Środki finansowe konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają możliwości dofinansowania inwestycji, ponieważ powiat nie planuje pogłębiania istniejącego długu publicznego.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na pokrycie zobowiązań powiatu z tytułu wykupu wycemowanych obligacji.

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nadwyżka budżetowa	0	240,000	680,000	1.670,000	1.695,000	1.690,000	1.680,000	1.691,215

Zródło: Opracowanie własne

**STAROSTA**  
Andrzej Ciołek