

UCHWAŁA NR II.25.2018
RADY POWIATU ELCKIEGO
z dnia 21 grudnia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2019-2028

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.)

Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Elckiego na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

1. Upoważnia Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia 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.

§ 5.

1. Upoważnia 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 w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6.

Uchyla się Uchwałę Nr XXXIX.306.2017 Rady Powiatu Elckiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2018-2028 wraz ze zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wyszewaty

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II.25.2018 Rady Powiatu Elckiego

z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2019	140 018 008,00	119 037 809,00	17 421 756,00	300 000,00	4 250 330,00	0,00	62 358 900,00	24 936 983,00	20 980 199,00	3 002 500,00	17 977 699,00	
2020	124 486 284,00	122 013 754,00	18 066 361,00	311 100,00	4 356 588,00	0,00	64 666 179,00	25 560 408,00	2 472 530,00	500 000,00	1 972 530,00	
2021	125 064 098,00	125 064 098,00	18 716 750,00	322 300,00	4 465 503,00	0,00	66 994 162,00	26 199 418,00	0,00	0,00	0,00	
2022	128 190 701,00	128 190 701,00	19 371 836,00	333 580,00	4 577 141,00	0,00	69 338 957,00	26 854 403,00	0,00	0,00	0,00	
2023	131 395 468,00	131 395 468,00	19 972 363,00	343 921,00	4 691 569,00	0,00	71 488 465,00	27 525 763,00	0,00	0,00	0,00	
2024	134 680 355,00	134 680 355,00	20 571 534,00	354 239,00	4 808 858,00	0,00	73 633 119,00	28 213 907,00	0,00	0,00	0,00	
2025	134 680 355,00	134 680 355,00	20 571 534,00	354 239,00	4 808 858,00	0,00	73 633 119,00	28 213 907,00	0,00	0,00	0,00	
2026	134 680 355,00	134 680 355,00	20 571 534,00	354 239,00	4 808 858,00	0,00	73 633 119,00	28 213 907,00	0,00	0,00	0,00	
2027	134 680 355,00	134 680 355,00	20 571 534,00	354 239,00	4 808 858,00	0,00	73 633 119,00	28 213 907,00	0,00	0,00	0,00	
2028	134 680 355,00	134 680 355,00	20 571 534,00	354 239,00	4 808 858,00	0,00	73 633 119,00	28 213 907,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
								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 zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2019	136 653 756,00	109 194 184,00	0,00	0,00	x	1 234 570,00	1 234 570,00	0,00	0,00	27 459 572,00		
2020	119 486 284,00	111 924 038,00	0,00	0,00	x	1 054 000,00	1 054 000,00	0,00	0,00	7 562 246,00		
2021	120 064 098,00	114 722 139,00	0,00	0,00	x	949 000,00	949 000,00	0,00	0,00	5 341 959,00		
2022	124 190 701,00	117 590 194,00	0,00	0,00	x	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	6 600 507,00		
2023	128 395 468,00	120 529 948,00	0,00	0,00	x	713 500,00	713 500,00	0,00	0,00	7 865 520,00		
2024	131 680 355,00	123 543 197,00	0,00	0,00	x	590 500,00	590 500,00	0,00	0,00	8 137 158,00		
2025	131 680 355,00	123 543 197,00	0,00	0,00	x	417 500,00	417 500,00	0,00	0,00	8 137 158,00		
2026	131 180 355,00	123 543 197,00	0,00	0,00	x	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	7 637 158,00		
2027	130 680 355,00	123 543 197,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	7 137 158,00		
2028	132 180 355,00	123 543 197,00	0,00	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	8 637 158,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:				
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1				4.3
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]												
2019	3 364 252,00	3 263 133,00	3 263 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 500 000,00	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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
2019	33 000 000,00	0,00	9 843 625,00	13 106 758,00
2020	28 000 000,00	0,00	10 089 716,00	10 089 716,00
2021	23 000 000,00	0,00	10 341 959,00	10 341 959,00
2022	19 000 000,00	0,00	10 600 507,00	10 600 507,00
2023	16 000 000,00	0,00	10 865 520,00	10 865 520,00
2024	13 000 000,00	0,00	11 137 158,00	11 137 158,00
2025	10 000 000,00	0,00	11 137 158,00	11 137 158,00
2026	6 500 000,00	0,00	11 137 158,00	11 137 158,00
2027	2 500 000,00	0,00	11 137 158,00	11 137 158,00
2028	0,00	0,00	11 137 158,00	11 137 158,00

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

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
2019	3 364 252,00	1 736 867,00	64 652 677,00	7 444 072,00	16 535 314,00	2 903 083,00	13 632 231,00	9 504 436,00	17 835 136,00	120 000,00
2020	5 000 000,00	5 000 000,00	66 268 994,00	7 630 174,00	6 843 633,00	1 183 652,00	5 659 981,00	5 659 981,00	1 902 265,00	0,00
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	67 925 719,00	7 820 928,00	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	5 341 959,00	0,00
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	69 623 862,00	8 018 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 507,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	71 364 458,00	8 216 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 865 520,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	73 148 570,00	8 422 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 137 158,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	73 148 570,00	8 422 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 137 158,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	73 148 570,00	8 422 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 158,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	73 148 570,00	8 422 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 137 158,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	73 148 570,00	8 422 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 637 158,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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	
						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
Formuła									
2019	2 670 880,00	2 566 611,00	2 268 711,00	10 674 457,00	10 500 120,00	3 925 680,00	2 871 883,00	2 697 016,00	2 399 116,00
2020	1 096 052,00	1 040 616,00	721 012,00	2 436 265,00	1 972 530,00	0,00	1 152 452,00	1 040 616,00	721 012,00
2021	21 300,00	20 117,00	20 117,00	0,00	0,00	0,00	21 300,00	20 117,00	20 117,00
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

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 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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 po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych zawartych przez przedsiębiorstwa w związku z realizacją 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7			
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												
2019	13 996 536,00	10 505 699,00	3 931 259,00	2 653 301,00	1 005 642,00	2 653 301,00	1 005 642,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 619 981,00	1 972 530,00	0,00	1 139 306,00	55 436,00	1 139 306,00	55 436,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	1 183,00	1 183,00	1 183,00	1 183,00	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		
2023	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		
2025	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		
2027	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		

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II.25.2018 Rady Powiatu Ełckiego
z dnia 21 grudnia 2018 r.

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 350 989,00	16 535 314,00	6 843 633,00	52 500,00	0,00	14 853 988,00
1.a	- wydatki bieżące				5 531 508,00	2 903 083,00	1 183 652,00	52 500,00	0,00	726 475,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 819 481,00	13 632 231,00	5 659 981,00	0,00	0,00	14 127 513,00
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:				27 294 085,00	15 724 225,00	4 772 433,00	21 300,00	0,00	12 256 160,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 388 828,00	2 871 883,00	1 152 452,00	21 300,00	0,00	726 475,00
1.1.1.1	Aktywizacja osób bezrobotnych i biernych zawodowo w powiecie ełckim II edycja - Aktywizacja zawodowa 90 osób bezrobotnych, niezarejestrowanych w urzędzie pracy i nieaktywnych zawodowo zamieszkujących powiat ełcki	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ełku	2017	2019	679 841,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Europejskie umiejętności zawodowe - Ułatwienie uczestnikom znalezienia atrakcyjnego zatrudnienia po ukończeniu nauki szkolnej	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku	2017	2019	473 024,00	208 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zawodowcy - Podniesienie zdolności do zatrudnienia 140 uczniów - kierunek: technik elektryk, technik mechatronik, technik pojazdów samochodowych, mechanik pojazdów samochodowych	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku	2017	2019	88 500,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Razem przeciwko wykluczeniu społecznemu - Zapobieganie wykluczeniu społecznemu wychowanków pieczy zastępczej oraz członków ich rodzin poprzez zwiększenie dostępności do usług społecznych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ełku	2018	2019	121 170,00	113 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.5	Sukces dzięki stażom - Poszerzenie i zdobycie nowych kwalifikacji zawodowych i językowych oraz podwyższenie kompetencji osobistych uczestników, zwiększające ich szanse na rynku pracy	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Elku	2018	2019	646 428,00	554 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Po lepsze kwalifikacje do Włoch - Zwiększenie szans uczestników na rynku pracy - krajowym i europejskim	Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku	2018	2020	467 665,00	268 945,00	71 047,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rewitalizacja dziedzictwa kulturowego dla turystyki kulturowej - Zachowanie i ochrona środowiska oraz promowanie efektywnego gospodarowania zasobami naturalnymi	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	320 233,00	95 678,00	224 555,00	0,00	0,00	320 233,00
1.1.1.8	Razem dla ochrony zasobów dziedzictwa naturalnego - Zwiększenie współpracy transgranicznej Powiatu Elckiego, Gminy Kalinowo i Miasta Birżonas w celu podniesienia jakości usług publicznych i zarządzania	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	244 833,00	125 466,00	119 367,00	0,00	0,00	244 833,00
1.1.1.9	Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego - Rozwój regionów transgranicznych poprzez efektywne i bardziej zrównoważone wykorzystanie dziedzictwa naturalnego poprzez tworzenie nowych ekologicznych tras, rozwiązań komunikacyjnych i połączeń między nimi	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	161 409,00	129 327,00	32 082,00	0,00	0,00	161 409,00
1.1.1.10	Od teorii do praktyki - zwiększenie atrakcyjności uczniów ZS nr 6 w Elku na rynku pracy - Wzmocnienie jakości kształcenia zawodowego uczniów	Zespół Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Elku	2018	2020	14 850,00	7 700,00	4 950,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Europejskie staże - Ułatwienie uczestnikom znalezienia atrakcyjnego zatrudnienia po ukończeniu nauki szkolnej	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Elku	2018	2020	328 400,00	157 465,00	83 753,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Vivez Notre Vie! (Przeżyjcie swoje życie!) - Wymiana praktyk, poprawa jakości i sposobu spędzania czasu przez uczniów	Zespół Szkół nr 2 im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Elku	2018	2020	112 693,00	86 964,00	17 329,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Youth vote for Europe (Młodzież głosuje na Europę) - Zaangażowanie młodzieży w życie demokratyczne w Europie, zachęć	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Elku	2018	2020	87 381,00	31 507,00	35 367,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.14	Droga do zatrudnienia - Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez zatrudnienia	Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Elku	2018	2020	1 564 201,00	1 040 899,00	522 302,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Zawodowcy II - Podniesienie zdolności do zatrudnienia 120 uczniów - kierunek: technik elektryk, technik mechatronik, technik pojazdów samochodowych, mechanik pojazdów samochodowych	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Elku	2019	2021	78 200,00	15 200,00	41 700,00	21 300,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 905 257,00	12 852 342,00	3 619 981,00	0,00	0,00	11 529 685,00
1.1.2.1	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Elku - ETAP I - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości oferty kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Elku	2017	2020	4 909 496,00	4 167 868,00	619 981,00	0,00	0,00	4 909 496,00
1.1.2.2	Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Powiatu Elckiego - Wzrost dostępności do informacji geodezyjnej i kartograficznej Powiatu Elckiego oraz usprawnienie funkcjonowania instytucji administracji publicznych poprzez poprawę cyfryzacji Starostwa Powiatowego w Elku	Starostwo Powiatowe w Elku	2017	2019	3 186 170,00	1 578 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja i zagospodarowanie terenu Międzyskolnego Ośrodka Sportowego w Elku na rzecz rozwoju pozaszkolnych form szkoleń zeglarskich - Zachowanie, ochrona, promocja i rozwój dziedzictwa naturalnego i kulturowego powiatu elckiego	Starostwo Powiatowe w Elku	2018	2019	1 936 307,00	1 934 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Doposażenie CKPIU w Elku w nowoczesne centrum obróbkowe - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości oferty kształcenia zawodowego dostosowanego do potrzeb rynku pracy	Starostwo Powiatowe w Elku	2018	2019	910 271,00	909 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja dziedzictwa kulturowego dla turystyki kulturowej - Zachowanie i ochrona środowiska oraz promowanie efektywnego gospodarowania zasobami naturalnymi	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	1 070 515,00	1 070 515,00	0,00	0,00	0,00	1 070 515,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.6	Razem dla ochrony zasobów dziedzictwa naturalnego - Zwiększenie współpracy transgranicznej Powiatu Elckiego, Gminy Kalinowo i Miasta Birstonas w celu podniesienia jakości usług publicznych i zarządzania	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.1.2.7	Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego - Rozwój regionów transgranicznych poprzez efektywne i bardziej zrównoważone wykorzystanie dziedzictwa naturalnego poprzez tworzenie nowych ekologicznych tras, rozwiązań komunikacyjnych i połączeń między nimi	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	1 149 674,00	1 149 674,00	0,00	0,00	0,00	1 149 674,00
1.1.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 1943N - dr. pow. nr 1886N - Prawdziska - dr. kraj. nr 16 na odcinku Ginie - dr. kraj. nr 16 - etap I - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	Powiatowy Zarząd Dróg w Elku	2019	2020	3 100 000,00	100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.1.2.9	Modernizacja energetyczna Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej - Poprawa efektywności energetycznej DPS w Nowej Wsi Elckiej poprzez realizację kompleksową termomodernizacji budynków DPS, modernizacji instalacji grzewczej, wentylacyjnej i oświetleniowej wraz z systemem automatyki i sterowania obiektu	Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej	2016	2019	4 342 824,00	642 070,00	0,00	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				3 056 904,00	811 089,00	2 071 200,00	31 200,00	0,00	2 597 828,00
1.3.1	- wydatki bieżące				142 680,00	31 200,00	31 200,00	31 200,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Za życiem - Organizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	Powiatowe Centrum Pomocy Psychologiczno - Pedagogicznej	2017	2021	142 680,00	31 200,00	31 200,00	31 200,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 914 224,00	779 889,00	2 040 000,00	0,00	0,00	2 597 828,00
1.3.2.1	Modernizacja I Liceum Ogólnokształcącego im. Stefana Żeromskiego w Elku - Zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków nauki i pracy w budynku szkoły	I Liceum Ogólnokształcące im. Stefana Żeromskiego w Elku	2018	2019	316 396,00	225 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Otwarta strefa aktywności przy Zespole Szkół nr 1 im. J. Śniadeckiego w Elku - Poprawa aktywności fizycznej, propagowanie zdrowego i aktywnego stylu życia oraz integracji mieszkańców Elku	Starostwo Powiatowe w Elku	2018	2019	50 222,00	46 822,00	0,00	0,00	0,00	50 222,00
1.3.2.3	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Elku - ETAP II - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości oferty kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Elku	2019	2020	2 547 606,00	507 606,00	2 040 000,00	0,00	0,00	2 547 606,00

PRZEWODNICĄCY
RADY POWIATU ELKIEGO

Andrzej Wiszowaty

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.). WPF stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego jest uchwała budżetowa na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ełckiego za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ełckiego została przygotowana na lata 2019-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF został opracowany do roku 2021 włącznie.

1. Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- 2) dla lat 2020-2023 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji

oraz dynamiki PKB,

- 3) dla lat 2024-2028 zastosowano zaokrąglone, jednolite wartości nominalne wyliczone na rok 2024.

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
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Wykazane powyżej dane makroekonomiczne są korzystne z punktu widzenia jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Ełckiego dokonano w podziale na kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Ełckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę wzrostu o wskaźnik inflacji.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, dlatego przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2024 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Przewiduje się, że tempo wzrostu tych dochodów w ciągu najbliższych 2-3 lat będzie wyższe jednak dla realizmu prognozy.

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 w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB oraz dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Subwencja stanowi najistotniejsze źródło dochodów Powiatu i w znacznej części powiązana jest z sytuacją oświatową na terenie powiatu.

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 3.002.500 zł. W roku 2020 zaplanowano 500.000 zł, dalej sprzedaży mienia nie prognozowano ze względu na realizm dokonywanej prognozy.

W ramach planowanych dotacji majątkowych zaplanowano środki w latach 2019-2020. W roku 2019 kwoty pochodzą bezpośrednio z budżetu. W roku 2020 szacunki dotyczące dochodów majątkowych są uzależnione od planowanych kwot na przedsięwzięcia współfinansowanych ze środków unijnych i innych źródeł zewnętrznych.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto budżet. W latach 2020-2024 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 emisji obligacji postanowień.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących wyszczególniono następujące zadania:

- Aktywizacja osób bezrobotnych i biernych zawodowo w powiecie ełckim II edycja (2017-2019),
- Europejskie umiejętności zawodowe (2017-2019),
- Zawodowcy (2017-2019),
- Razem przeciwko wykluczeniu społecznemu (2018-2019),
- Sukces dzięki stażom (2018-2019),
- Po lepsze kwalifikacje do Włoch (2018-2020),
- Rewitalizacja dziedzictwa kulturowego dla turystyki kulturowej (2019-2020),
- Razem dla ochrony zasobów dziedzictwa naturalnego (2019-2020),
- Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego (2019-2020),
- Od teorii do praktyki - zwiększenie atrakcyjności uczniów ZS nr 6 w Ełku na rynku pracy (2018-2020),
- Europejskie staże (2018-2020),
- Vivez Notre Vie! (Przeżyjcie swoje życie!) (2018-2020),

- Youth vote for Europe (Młodzież głosuje na Europę) (2018-2020),
- Droga do zatrudnienia (2018-2020),
- Zawodowcy II (2019-2021),
- Za życiem (2017-2021).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2019-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część niewykorzystanych środków.

Planuje się w najbliższych latach realizację następujących przedsięwzięć:

- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ełku - ETAP I (2017-2020),
- Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Powiatu Ełckiego (2017-2019),
- Modernizacja i zagospodarowanie terenu Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Ełku na rzecz rozwoju pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich (2018-2019),
- Doposażenie CKPiU w Ełku w nowoczesne centrum obróbkowe (2018-2019),
- Rewitalizacja dziedzictwa kulturowego dla turystyki kulturowej (2019-2020),
- Razem dla ochrony zasobów dziedzictwa naturalnego (2019-2020),
- Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego (2019-2020),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1943N - dr. pow. nr 1886N - Prawdziska - dr. kraj. nr 16 na odcinku Ginie - dr. kraj. nr 16 - etap I (2019-2020),
- Modernizacja energetyczna Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Ełckiej (2016-2019),
- Modernizacja I Liceum Ogólnokształcącego im. Stefana Żeromskiego w Ełku (2018-2019),
- Otwarta strefa aktywności przy Zespole Szkół nr 1 im. J. Śniadeckiego w Ełku (2018-2019),
- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ełku - ETAP II (2019-2020).

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).

W 2019 r. przewiduje się nadwyżkę budżetową w wysokości 3.364.252 zł, którą planuje się przeznaczyć na planowany wykup papierów wartościowych w kwocie 1.736.867 zł oraz lokatę bankową w kwocie 1.627.385 zł.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań. W pierwszej kolejności planuje się stopniowe spłacanie istniejącego zadłużenia.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z wyemitowanych obligacji wynosi 38.000.000 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028. Poniższa tabela prezentuje całkowity plan spłat zadłużenia Powiatu Elckiego.

Tabela 2. Harmonogram spłat zadłużenia w latach 2019-2028

RATY	Razem	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.
Raty pozostale do spłaty	38.000.000	5.000.000	11.000.000	10.500.000	6.000.000	5.500.000
2019	5.000.000	5.000.000	0	0	0	0
2020	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
2021	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
2022	4.000.000	0	1.000.000	3.000.000	0	0
2023	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0
2024	3.000.000	0	0	2.000.000	1.000.000	0
2025	3.000.000	0	0	0	3.000.000	0
2026	3.500.000	0	0	0	2.000.000	1.500.000
2027	4.000.000	0	0	0	0	4.000.000
2028	2.500.000	0	0	2.500.000	0	0

Źródło: Opracowanie własne.

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 (tj. 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.

Sytuacja Powiatu Elckiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Bieżąca sytuacja z powodu charakterystycznej budowy wskaźnika powoduje nieustanne zmiany. Każda zmiana w budżecie roku bieżącego będzie monitorowana pod kątem jej wpływu na planowany wskaźnik z art. 243. Prognoza Powiatu Elckiego została wykonana z zachowaniem założeń pozwalających na jej realną realizację.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Kaszowaty