

**UCHWAŁA NR 33.111.2019**  
**ZARZĄDU POWIATU EŁCKIEGO**  
**z dnia 13 listopada 2019 r.**  
**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego**  
**na lata 2020-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Ełckiego uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2020-2030 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2020-2030 przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2019 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu Ełckiego celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2020-2030.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Członek Zarządu

*Leszek Marek Sobczak*

Członek Zarządu

*Krzysztof Bronakowski*

Członek Zarządu

*Bożenna Puławska*

Zastępca Przewodniczącego  
ZARZĄDU POWIATU  
*Robert Dawidowski*

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU POWIATU  
*Marek Chojnowski*

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU ELCKIEGO**  
**z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego**  
**na lata 2020-2030**

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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.)

Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Elckiego na lata 2020-2030, 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 II.25.2018 Rady Powiatu Elckiego z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2019-2028 wraz ze zmianami.

**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.

  
**Członek Zarządu**  
*Leszek Marek Sobczak*

  
**Zastępca Przewodniczącego  
ZARZĄDU POWIATU**  
*Robert Dawidowski*

  
**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU POWIATU**  
*Marek Chojnowski*

  
**Członek Zarządu**  
*Krzysztof Bronakowski*

  
**Członek Zarządu**  
*Bożenna Puławska*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Powiatu Eickiego  
z dnia .....

| z tego:          |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                      |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | z tego:                        |                      |                                                            |
|                  |                             |                              | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | w tym:                         |                      |                                                            |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | 1.2                            | 1.2.1                | 1.2.2                                                      |
|                  |                             |                              | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                | 1.2.2                                                      |
| 2020             | 146 804 172,00              | 132 368 915,00               | 17 746 395,00                                                                 | 350 000,00                                                                  | 73 377 385,00       | 26 065 044,00                                                             | 14 830 091,00                           | 0,00                       | 14 435 257,00                  | 2 500,00             | 14 432 757,00                                              |
| 2021             | 141 177 559,00              | 136 869 459,00               | 18 349 772,00                                                                 | 361 900,00                                                                  | 75 872 216,00       | 26 716 670,00                                                             | 15 588 901,00                           | 0,00                       | 4 308 100,00                   | 0,00                 | 4 308 100,00                                               |
| 2022             | 143 502 498,00              | 139 755 398,00               | 18 955 314,00                                                                 | 373 843,00                                                                  | 78 375 999,00       | 27 384 587,00                                                             | 14 665 655,00                           | 0,00                       | 3 747 100,00                   | 0,00                 | 3 747 100,00                                               |
| 2023             | 145 909 765,00              | 142 125 194,00               | 19 542 929,00                                                                 | 385 432,00                                                                  | 80 805 655,00       | 28 069 202,00                                                             | 13 321 976,00                           | 0,00                       | 3 784 571,00                   | 0,00                 | 3 784 571,00                                               |
| 2024             | 149 401 411,00              | 145 578 994,00               | 20 129 217,00                                                                 | 396 995,00                                                                  | 83 229 825,00       | 28 770 932,00                                                             | 13 052 025,00                           | 0,00                       | 3 822 417,00                   | 0,00                 | 3 822 417,00                                               |
| 2025             | 152 979 537,00              | 149 118 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 12 759 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |
| 2026             | 153 479 537,00              | 149 618 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 13 259 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |
| 2027             | 153 979 537,00              | 150 118 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 13 759 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |
| 2028             | 152 479 537,00              | 148 618 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 12 259 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |
| 2029             | 152 979 537,00              | 149 118 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 12 759 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |
| 2030             | 153 079 537,00              | 149 218 896,00               | 20 733 094,00                                                                 | 408 905,00                                                                  | 85 726 720,00       | 29 490 205,00                                                             | 12 859 972,00                           | 0,00                       | 3 860 641,00                   | 0,00                 | 3 860 641,00                                               |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 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.

<sup>3)</sup> 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 ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:                                                                                                           |                                                    | Przychody budżetu x | z tego:                        |                                |                                        |                                |                                |                                                               | w tym: |                                |
|------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|
|                  |                 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x |                     | w tym:                         |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x6) | w tym:                         |                                | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x |        | na pokrycie deficytu budżetu x |
|                  |                 |                                                                                                                  |                                                    |                     | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x |                                        | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x |                                                               |        |                                |
| Lp               | 3               | 3.1                                                                                                              | 4                                                  | 4.1                 | 4.1.1                          | 4.2                            | 4.2.1                                  | 4.3                            | 4.3.1                          |                                                               |        |                                |
| 2020             | -2 698 623,00   | 0,00                                                                                                             | 7 698 623,00                                       | 6 100 000,00        | 1 100 000,00                   | 1 598 623,00                   | 1 598 623,00                           | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2021             | 5 000 000,00    | 5 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2022             | 4 000 000,00    | 4 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2023             | 3 000 000,00    | 3 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2024             | 3 000 000,00    | 3 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2025             | 3 000 000,00    | 3 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2026             | 3 500 000,00    | 3 500 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2027             | 4 000 000,00    | 4 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2028             | 2 500 000,00    | 2 500 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2029             | 3 000 000,00    | 3 000 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |
| 2030             | 3 100 000,00    | 3 100 000,00                                                                                                     | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                           |                                                               |        |                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie                                                                                                | z tego:                                                |                                   |                                                              |                                   | Rozchody budżetu<br>x | z tego: |       |                                                                                                |     |       |   |     |       |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------|---|-----|-------|---------|
|                                                                                                                 | w tym:                                                 |                                   | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu x 7) | na pokrycie deficytu<br>budżetu x |                       | w tym:  |       | Splaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i<br>pożyczek oraz<br>wykup papierów<br>wartościowych x |     |       |   |     |       |         |
|                                                                                                                 | Splaty udzielonych<br>pożyczek w latach<br>ubiegłych x | na pokrycie deficytu<br>budżetu x |                                                              |                                   |                       | 4.4     | 4.4.1 |                                                                                                | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 |
| w tym:                                                                                                          |                                                        |                                   |                                                              |                                   |                       |         |       |                                                                                                |     |       |   |     |       |         |
| łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>splaty zobowiązań<br>x |                                                        |                                   |                                                              |                                   |                       |         |       |                                                                                                |     |       |   |     |       |         |
| kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3 ustawy<br>x         |                                                        |                                   |                                                              |                                   |                       |         |       |                                                                                                |     |       |   |     |       |         |
| kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3a ustawy<br>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  | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2021 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2022 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2023 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2024 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2025 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2026 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2027 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2028 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2029 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |
| 2030 | 0,00 | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 3 100 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00  | 0,00    | 0,00    |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji 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:                                                                                             |                              |                                                                 |                 |                                           |               |        |                                                                           |              |
|                  | 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 x |        |                                                                           |              |
| Lp               | 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          |
| 2020             | 0,00                                                                                                | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                      | 34 100 000,00 | 0,00   | 4 683 492,00                                                              | 6 282 115,00 |
| 2021             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 29 100 000,00 | 0,00   | 5 991 900,00                                                              | 5 991 900,00 |
| 2022             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 25 100 000,00 | 0,00   | 5 605 900,00                                                              | 5 605 900,00 |
| 2023             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 22 100 000,00 | 0,00   | 4 621 959,00                                                              | 4 621 959,00 |
| 2024             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 19 100 000,00 | 0,00   | 4 638 178,00                                                              | 4 638 178,00 |
| 2025             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 16 100 000,00 | 0,00   | 4 654 560,00                                                              | 4 654 560,00 |
| 2026             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 12 600 000,00 | 0,00   | 5 154 560,00                                                              | 5 154 560,00 |
| 2027             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 8 600 000,00  | 0,00   | 5 654 560,00                                                              | 5 654 560,00 |
| 2028             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 6 100 000,00  | 0,00   | 4 154 560,00                                                              | 4 154 560,00 |
| 2029             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 3 100 000,00  | 0,00   | 4 654 560,00                                                              | 4 654 560,00 |
| 2030             | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                      | 0,00          | 0,00   | 4 754 560,00                                                              | 4 754 560,00 |

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 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie           | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> |       | 8.2   |       | 8.3    | 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> | 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 pierwszy rok wykonania roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
|                            | Lp                                                                                                                                                                                                                                                                     | 8.1   | 8.2   |       | 8.3    | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2020                                                                                                                                                                                                                                                                   | 5,73% | 5,48% | 4,45% | 11,14% | 11,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2021                                                                                                                                                                                                                                                                   | 5,40% | 6,30% | 5,44% | 9,60%  | 9,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2022                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4,30% | 5,73% | 4,99% | 8,14%  | 8,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,26% | 4,68% | 4,05% | 4,96%  | 4,96%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2024                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,07% | 4,48% | 3,97% | 4,83%  | 4,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2025                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,86% | 4,24% | x     | 4,34%  | 4,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2026                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,15% | 4,53% | x     | 6,22%  | 6,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                            | 2027                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,47% | 4,84% | x     | 5,06%  | 5,06%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2028                       | 2,20%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,59% | x     | 4,97% | 4,97%  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2029                       | 2,59%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,97% | x     | 4,58% | 4,58%  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2030                       | 2,66%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4,04% | x     | 4,33% | 4,33%  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |



| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | w tym:                                                                                                                              |                                                                                                                                     |              | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty 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 przekształcanych 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 | w tym:       |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp                                                           | 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                                                         | 4 786 349,00                                                                                                                        | 4 786 349,00                                                                                                                        | 3 170 740,00 | 21 096 924,00                                                        | 2 109 967,00 | 18 986 957,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2021                                                         | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 386 007,00                                                           | 386 007,00   | 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                                                                                                                                                             |
| 2029                                                         | 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                                                                                                                                                             |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                  |                                          |                                                                                           |                                                                                      |                                                                       |                                                           |        |                                                                                                                         |                                                                                                                            |                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | 10.6<br><br>Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7<br><br>Wydatki zmniejszające dług x | w tym:                                                                                    |                                                                                      |                                                                       |                                                           |        | 10.8<br><br>Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9<br><br>Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |                                                                   |
|                                                              |                                                                                                  |                                          | 10.7.1<br><br>spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | 10.7.2<br><br>spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | 10.7.2.1<br><br>zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym:                                                    |        |                                                                                                                         |                                                                                                                            | 10.7.3<br><br>wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x |
|                                                              |                                                                                                  |                                          |                                                                                           |                                                                                      |                                                                       | 10.7.2.1.1<br><br>dokonywana w formie wydatku bieżącego x | 10.7.3 |                                                                                                                         |                                                                                                                            |                                                                   |
|                                                              |                                                                                                  |                                          |                                                                                           |                                                                                      |                                                                       |                                                           |        |                                                                                                                         |                                                                                                                            |                                                                   |
| Lp                                                           | 10.6                                                                                             | 10.7                                     | 10.7.1                                                                                    | 10.7.2                                                                               | 10.7.2.1                                                              | 10.7.2.1.1                                                | 10.7.3 | 10.8                                                                                                                    | 10.9                                                                                                                       |                                                                   |
| 2020                                                         | 5 000 000,00                                                                                     | 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                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2022                                                         | 4 000 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2023                                                         | 3 000 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2024                                                         | 3 000 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2025                                                         | 3 000 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2026                                                         | 3 500 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2027                                                         | 4 000 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2028                                                         | 2 500 000,00                                                                                     | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2029                                                         | 0,00                                                                                             | 0,00                                     | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                      | 0,00   | 0,00                                                                                                                    | x                                                                                                                          |                                                                   |
| 2030                                                         | 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 zostaną 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 6.3 – 6.3.1 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w ostatecznej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Powiatu Elckiego  
z dnia .....

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 zobowiązań |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                             | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                            |                                                             |                  |      | 25 465 210,00            | 21 096 924,00 | 386 007,00 | 0,00       | 0,00       | 14 329 164,00    |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                             |                  |      | 5 027 880,00             | 2 109 967,00  | 386 007,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                             |                  |      | 20 437 330,00            | 18 986 957,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 14 329 164,00    |
| 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:                                             |                                                             |                  |      | 10 993 366,00            | 6 865 116,00  | 354 807,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                             |                  |      | 4 885 200,00             | 2 078 767,00  | 354 807,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.1  | 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               | 71 047,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.2  | 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             | 2021 | 261 166,00               | 134 483,00    | 18 820,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.3  | 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                | 4 950,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.4  | Europejskie staże - Ułatwienie uczestnikom znalezienia atrakcyjnego zatrudnienia po ukończeniu nauki szkolnej                                                                                                                                                                              | Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Elku             | 2018             | 2020 | 328 400,00               | 80 753,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.5  | Vivez Notre Viel (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               | 17 329,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.6  | Youth vote for Europe (Młodzię głosuje na Europę) - Zaangażowanie młodzieży w życie demokratyczne w Europie, zachęcanie młodzieży z różnych krajów europejskich do aktywnego uczestnictwa w życiu w społeczeństwie europejskim, przekazywanie wartości europejskich                        | Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Elku          | 2018             | 2020 | 86 730,00                | 29 519,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.7  | Droga do zatrudnienia - Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez zatrudnienia                                                                                                                                                                                                           | Centrum Kształcenia Zawodowego w Elku                       | 2018             | 2020 | 1 564 201,00             | 522 302,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.8  | 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                | 41 700,00     | 21 300,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.9  | Na ścieżkę sukcesu - Ułatwienie uczniom startu w dorosłe życie zawodowe, umożliwienie podniesienia kwalifikacji zawodowych w branży gastronomiczno - hotelarskiej                                                                                                                          | Zespół Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Elku                 | 2019             | 2021 | 539 117,00               | 53 911,00     | 53 912,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.10 | Droga do sukcesu - 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          | 2019             | 2020 | 633 805,00               | 620 265,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020    | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                          | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |                  |
| 1.1.1.11 | Zawodowy w ZS1 i ZS6 w Eku - Wzmocnienie jakości kształcenia zawodowego w branżach: geodezja, budownictwo, obsługa ruchu turystycznego, architektura krajoznawstwa, technologia żywności, handel, gastronomia i hotelarstwo powiązane z potrzebami rynku pracy                             | Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Eku        | 2019             | 2021 | 798 373,00               | 502 508,00    | 260 775,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                          |                  |      | 6 108 166,00             | 4 786 349,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.1  | Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Eku - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości oferty kształcenia zawodowego                                                                                                                                                            | Starostwo Powiatowe w Eku                                | 2017             | 2020 | 4 909 496,00             | 4 786 349,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.2  | 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 Eku                                | 2019             | 2021 | 1 198 670,00             | 0,00          | 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:                                                                                                                                                                                         |                                                          |                  |      | 14 471 844,00            | 14 231 808,00 | 31 200,00  | 0,00       | 0,00       | 14 329 164,00    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          |                  |      | 142 680,00               | 31 200,00     | 31 200,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.1  | Za życiem - Organizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka                                                                                                                                                                                                                            | Powiatowe Centrum Pomocy Psychologicznej - Pedagogicznej | 2017             | 2021 | 142 680,00               | 31 200,00     | 31 200,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                          |                  |      | 14 329 164,00            | 14 200 608,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 14 329 164,00    |
| 1.3.2.1  | Przebudowa drogi powiatowej nr 1923N - dr. woj. nr 667 (Rakowo Małe) - Taczki - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi                                                                                                                                                     | Powiatowy Zarząd Dróg w Eku                              | 2019             | 2020 | 4 120 140,00             | 4 119 140,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 120 140,00     |
| 1.3.2.2  | Przebudowa drogi powiatowej nr 1907N na odc. Chelchy - do dr. kraj. nr 16 - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi                                                                                                                                                         | Powiatowy Zarząd Dróg w Eku                              | 2019             | 2020 | 5 589 000,00             | 5 524 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 589 000,00     |
| 1.3.2.3  | Rozbiórka i budowa mostu w obrębie m. Romoty w ciągu drogi powiatowej nr 1878N Sędki - Syptki - Stacze - Borzymy - do dr. nr 1894N w km 15+565 wraz z dojazdami - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi                                                                   | Powiatowy Zarząd Dróg w Eku                              | 2019             | 2020 | 1 827 500,00             | 1 800 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 827 500,00     |
| 1.3.2.4  | Budowa nowego przyłącza gazowego do budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Eku - Zmniejszenie kosztów ogrzewania                                                                                                                                                                               | Powiatowy Urząd Pracy w Eku                              | 2019             | 2020 | 22 600,00                | 21 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 22 600,00        |
| 1.3.2.5  | Remont drogi powiatowej nr 1943N na odc. Ginie - dr. kraj. nr 16 - Budowa nowych elementów i remont istniejącej drogi                                                                                                                                                                      | Powiatowy Zarząd Dróg w Eku                              | 2019             | 2020 | 2 769 924,00             | 2 736 468,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 769 924,00     |

Zastępca Przewodniczącego  
ZARZĄDU POWIATU  
Robert Dawidowski

Członek Zarządu  
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu  
Krzysztof Braukowski

Członek Zarządu  
Bożenna Puławska

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej Powiatu oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ełckiego za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby 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 2019 r. poz. 869 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 oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ełckiego została przygotowana na lata 2020-2030.

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, Inwestycji i Rozwoju 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2021-2024 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB,

- 3) dla lat 2025-2030 zastosowano zaokrąglone, jednolite wartości nominalne wyliczone na rok 2025.

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

**Tabela nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Wskaźnik | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB      | 3,70% | 3,40% | 3,30% | 3,10% | 3,00% | 3,00% |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

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 PKB lub 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 2021-2025 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, Inwestycji i Rozwoju. 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. Kwoty dotacji majątkowych w roku 2020 pochodzą bezpośrednio z projektu budżetu. W latach 2021-2030 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 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji. 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:

- Po lepsze kwalifikacje do Włoch (2018-2020),
- Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego (2019-2021),
- 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),
- Na staże po sukces (2019-2021),
- Droga po sukces (2019-2020),
- Zawodowcy w ZS1 i ZS6 w Ełku (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. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część niewykorzystanych środków.

W 2020 roku planuje się realizację następujących przedsięwzięć:

- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ełku (2017-2020),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1923N - dr. woj. nr 667 (Rakowo Małe) - Taczki (2019-2020),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1907N na odc. Chełchy - do dr. kraj. nr 16 (2019-2020),
- Rozbiórka i budowa mostu w obrębie m. Romoty w ciągu drogi powiatowej nr 1878N Sędko - Sypitki - Stacze - Borzymy - do dr. nr 1884N w km 15+565 wraz z dojazdami (2019-2020),
- Budowa nowego przyłącza gazowego do budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku (2019-2020),
- Remont drogi powiatowej nr 1943N na odc. Ginie - dr. kraj. nr 16 (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 2020 r. przewiduje się deficyt budżetowy w wysokości 2.698.623 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 1.100.000 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1.598.623 zł.

#### **5. Przychody**

W 2020 roku planuje się emisję obligacji w wysokości 6.100.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1.100.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 5.000.000 zł. Zaplanowana nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1.598.623 zł będzie przeznaczona na pokrycie deficytu.

#### **6. Rozchody**

Kwota zadłużenia Powiatu w wysokości 39.100.000 zł przedstawiona w Tabeli nr 2 wynika z wyemitowanych obligacji w latach poprzednich oraz planowanej emisji obligacji w roku 2020 w wysokości 6.100.000 zł. Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2020 r. zaprognozowano w roku 2029 w wysokości 3.000.000 zł oraz w roku 2030 w wysokości 3.100.000 zł.

W 2020 roku planuje się spłatę zadłużenia w kwocie 5.000.000 zł i wówczas kwota zadłużenia Powiatu wyniesie 34.100.000 zł.

Poniższa tabela prezentuje całkowity plan spłat zadłużenia Powiatu Ełckiego.

**Tabela nr 2. Harmonogram spłat zadłużenia w latach 2020-2030**

| RATY                                    | Razem      | Obligacje<br>PKO BP S.A. | Obligacje<br>PKO BP S.A. | Obligacje<br>PKO BP S.A. | Obligacje<br>PKO BP S.A. | Planowane<br>obligacje |
|-----------------------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Raty<br/>pozostale do<br/>spłaty</b> | 39.100.000 | 11.000.000               | 10.500.000               | 6.000.000                | 5.500.000                | 6.100.000              |
| <b>2020</b>                             | 5.000.000  | 5.000.000                | 0                        | 0                        | 0                        | 0                      |
| <b>2021</b>                             | 5.000.000  | 5.000.000                | 0                        | 0                        | 0                        | 0                      |
| <b>2022</b>                             | 4.000.000  | 1.000.000                | 3.000.000                | 0                        | 0                        | 0                      |
| <b>2023</b>                             | 3.000.000  | 0                        | 3.000.000                | 0                        | 0                        | 0                      |
| <b>2024</b>                             | 3.000.000  | 0                        | 2.000.000                | 1.000.000                | 0                        | 0                      |
| <b>2025</b>                             | 3.000.000  | 0                        | 0                        | 3.000.000                | 0                        | 0                      |
| <b>2026</b>                             | 3.500.000  | 0                        | 0                        | 2.000.000                | 1.500.000                | 0                      |
| <b>2027</b>                             | 4.000.000  | 0                        | 0                        | 0                        | 4.000.000                | 0                      |
| <b>2028</b>                             | 2.500.000  | 0                        | 2.500.000                | 0                        | 0                        | 0                      |
| <b>2029</b>                             | 3.000.000  | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        | 3.000.000              |
| <b>2030</b>                             | 3.100.000  | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        | 3.100.000              |

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Stosowane od 2014 roku przepisy określające indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów, zostały w sposób istotny zmienione na mocy ZmFinPubU19. Zgodnie z obowiązującą regułą zawartą w art. 243 ust.1 FinPubU, w projekcie budżetu na 2020 r. oraz WPF na 2020 i lata następne ustalona jest relacja spłaty zobowiązań z zastosowaniem dwóch metodologii.

Ustalona na lata 2020-2025 relacja łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust.1 FinPubU, w brzmieniu nadanym ZmFinPubU19, do planowanych dochodów bieżących budżetu, nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Poczynając od projektu budżetu i WPF na 2020 r. indywidualny wskaźnik zadłużenia prognozowany na 2026 r. i lata następne jest ustalony jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących. Oprócz wydłużenia okresu, z jakiego jest ustalana średnia arytmetyczna, ustawodawca wyeliminował z niego dochody ze sprzedaży majątku.

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.

Członek Zarządu  
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu  
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu  
Bożenna Puławska

Zastępca Przewodniczącego  
ZARZĄDU POWIATU  
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU POWIATU  
Marek Chojnowski