

UCHWAŁA NR / /2019
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2020 - 2023**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym o (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 511, ze zm. w Dz. U. z 2019 r. poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm. w Dz. U. z 2019 r. poz. 2245) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Augustowskiego na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. Zaciągania zobowiązań z związanych z realizacją przedsięwzięć ustalonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
2. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 punkt 1 uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

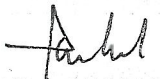
1. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.
2. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje również dokonywanie zmian wysokości środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity w Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.)

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości zawiera Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Traci moc uchwała Nr 20/II/2018 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2019 – 2023.

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


11 19 2019

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr / /2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Docho- dy ogółem x	z tego:								z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		Docho- dy bieżące x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
		docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku			
Lp	1											
Wykonanie 2017	68 927 305,71	8 563 220,00	278 443,12	30 977 316,00	14 014 144,71	5 387 579,66	0,00	9 706 602,22	103 270,00	9 603 332,22		
Wykonanie 2018	71 443 009,16	10 502 461,00	232 360,61	31 872 395,00	12 665 851,96	5 699 509,31	0,00	10 470 431,28	275 223,24	10 195 208,04		
Plan 3 kw. 2019	75 801 064,00	11 308 897,00	120 000,00	34 806 254,00	14 096 647,00	5 097 936,00	0,00	10 371 330,00	0,00	10 371 330,00		
Wykonanie 2019	76 762 256,00	11 308 897,00	180 000,00	35 240 970,00	14 136 447,00	5 538 651,00	0,00	10 357 291,00	0,00	10 357 291,00		
2020	77 841 650,00	11 581 477,00	120 000,00	39 544 289,00	13 487 356,00	4 373 556,00	0,00	8 754 972,00	0,00	8 754 972,00		
2021	76 120 884,00	11 908 321,00	120 000,00	40 730 617,00	12 361 946,00	5 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00		
2022	77 991 304,00	12 135 570,00	120 000,00	41 852 930,00	12 732 804,00	5 150 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00		
2023	78 491 855,00	12 499 637,00	120 000,00	41 452 930,00	13 114 788,00	5 304 500,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	z tego:										
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:		2.2	w tym:	
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	64 658 571,73	49 990 783,23	29 747 254,84	0,00	0,00	27 999,93	0,00	0,00	14 667 788,50	4 859 342,29	
Wykonanie 2018	74 070 253,50	54 488 887,57	29 916 784,20	0,00	0,00	17 076,16	0,00	0,00	19 581 365,93	1 480 258,71	
Plan 3 kw. 2019	78 345 008,00	58 561 366,00	31 705 415,00	1 089 167,00	0,00	66 674,00	0,00	0,00	19 783 642,00	5 182 886,00	
Wykonanie 2019	75 074 219,00	57 696 292,00	31 794 422,00	0,00	0,00	66 674,00	0,00	0,00	17 377 927,00	5 182 886,00	
2020	76 589 654,00	62 103 014,00	35 232 484,00	855 662,00	0,00	87 881,00	0,00	0,00	14 486 640,00	581 784,00	
2021	75 168 888,00	63 168 888,00	36 289 452,00	0,00	0,00	53 113,00	0,00	0,00	12 000 000,00	1 000 000,00	
2022	77 039 292,00	65 039 292,00	37 378 135,00	0,00	0,00	18 613,00	0,00	0,00	12 000 000,00	1 000 000,00	
2023	78 539 855,00	66 539 855,00	37 378 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	1 000 000,00	

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x, 7)	w tym:		5 Rozchody budżetu x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1		4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1			5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 299 987,54	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 306 014,52	0,00	0,00	0,00	500 026,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	6 923,00	0,00	2 003 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	
2020	148 000,00	0,00	0,00	0,00	1 399 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	
2021	48 000,00	0,00	0,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	
2022	48 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 012,00	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	
2023	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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			
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	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	799 987,54	0,00	0,00	9 229 920,26	10 533 192,01
Wykonanie 2018	X	X	X	X	500 026,98	4 000 000,00	0,00	6 483 690,31	9 767 708,50
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	1 004 000,00	3 000 004,00	0,00	6 868 368,00	11 409 385,00
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	3 000 004,00	0,00	8 708 673,00	8 708 673,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	2 000 008,00	0,00	6 983 664,00	6 983 664,00
2021	X	X	X	X	0,00	1 000 012,00	0,00	6 951 996,00	6 951 996,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 952 012,00	7 000 012,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 952 000,00	6 000 000,00

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1		
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	0,00%	X	14,69%	X	X	X	X	X	X
	0,00%	X	12,93%	X	X	X	X	X	X
	0,00%	14,84%	14,51%	X	X	X	X	X	X
	0,00%	17,44%	17,31%	X	X	X	X	X	X
2020	3,50%	12,99%	12,84%	14,04%	14,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	1,82%	12,13%	12,04%	13,43%	14,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	1,72%	11,76%	11,73%	13,13%	14,06%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	0,00%	10,02%	10,02%	12,20%	12,20%	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	3 228 414,00	3 228 414,00	188 594,00	0,00	0,00	534 868,31	534 868,31	392 757,34	
Wykonanie 2018	1 893 859,69	1 884 230,78	0,00	0,00	0,00	1 372 269,50	1 372 269,50	999 670,47	
Plan 3 kw. 2019	2 878 889,00	2 767 313,00	247 800,00	210 630,00	210 630,00	3 345 705,00	3 345 705,00	2 748 218,00	
Wykonanie 2019	3 067 289,00	2 409 679,00	247 800,00	210 630,00	210 630,00	3 345 705,00	2 748 218,00	2 478 218,00	
2020	1 728 977,00	1 728 977,00	0,00	0,00	0,00	1 881 655,00	1 881 655,00	1 553 723,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 176,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 895,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 372,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:					z tego:				
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
Wykonanie 2017	181 954,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 005 994,00	0,00	204 363,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	285 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	285 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	581 784,00	581 784,00	0,00	3 652 875,00	3 454 336,00	198 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	107 635,00	0,00	0,00	3 186 811,00	3 079 176,00	107 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	18 895,00	18 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	83 372,00	83 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyjątkowo z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowo z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1			
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
Wykonanie 2017	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x		0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x		0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x
2020	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x
2022	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr / /2019
z dnia 2019-12-30

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)				19 436 547,00	3 186 811,00	18 895,00	83 372,00	362 699,00	
1.a	- wydatki bieżące				16 894 789,00	3 079 176,00	18 895,00	83 372,00	362 699,00	
1.b	- wydatki majątkowe				2 541 758,00	107 635,00	0,00	0,00	306 174,00	
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:				5 199 414,00	161 315,00	18 895,00	83 372,00	362 699,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				2 657 656,00	53 660,00	18 895,00	83 372,00	362 699,00	
1.1.1.9	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. - Cyfryzacja ewidencji geodezyjno-kartograficznej	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2016	2023	115 898,00	20 411,00	18 895,00	7 380,00	0,00	
1.1.1.10	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmocnienie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Wzmocnienie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	874 191,00	41 613,00	0,00	75 992,00	41 613,00	
1.1.1.11	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	1 667 567,00	14 912,00	0,00	0,00	14 912,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 541 758,00	107 635,00	0,00	0,00	306 174,00	
1.1.2.1	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	1 667 567,00	127 589,00	0,00	0,00	235 224,00	
1.1.2.2	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmocnienie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Wzmocnienie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	874 191,00	70 950,00	0,00	0,00	70 950,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				14 237 133,00	3 025 486,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				14 237 133,00	3 025 486,00	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						
1.3.1.1	Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt) - Zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu domu pomocy społecznej	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2017	2021	14 047 973,00	3 330 000,00	2 978 096,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie -	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Augustowie	2017	2021	189 160,00	47 400,00	47 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr / /2019
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia grudnia 2019 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2020 - 2023**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 202019 - 2023 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody.

Przy opracowywaniu wielkości dochodów założono zachowanie obecnego sposobu finansowania jednostek samorządu terytorialnego określonego w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 511, ze zm.

Przyjęto, że w latach objętych prognozą:

- 1) będzie następował wzrost wpływów z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) corocznie o 3%,
- 2) wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) będą kształtowały się na stałym poziomie w wysokości 120.000 zł, jednak dochody z tego tytułu nie mają praktycznie wpływu na poziom dochodów Powiatu, gdyż stanowią nieco ponad 0,1% dochodów bieżących,
- 3) dochody z subwencji ogólnej w latach 2021 – 2022 będą rosły corocznie o 3%; założono spadek w roku 2023, gdzie przewiduje się zmniejszenie dochodów, ponieważ nastąpi zmniejszenie liczby uczniów z powodu ukończenia szkół średnich przez absolwentów gimnazjów;
- 4) dochody własne Powiatu oraz dotacje na realizację zadań bieżących Powiatu będą wzrastały corocznie o 3%,
- 5) dochody majątkowe będą uzyskiwane na inwestycje na drogach powiatowych w formie dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych na poziomie 5 mln zł rocznie z jednoczesną partycypacją gmin z terenu powiatu w wysokości 20% wkładu własnego w formie pomocy finansowej udzielanej Powiatowi, tj. będzie realizowany dotychczasowy sposób finansowania inwestycji na drogach powiatowych,
- 6) nie przewiduje się dokonywania sprzedaży majątku Powiatu Augustowskiego, ze względu na brak zbędnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

II. Wydatki.

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

- 1) wydatki bieżące będą rosły corocznie o 2%,
- 2) wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2021-2022 corocznie o 3%, analogicznie jak udział w podatku. Natomiast w roku 2023 pozostaną na poziomie roku 2022. W roku 2023 nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w wyniku ukończenia szkół średnich przez absolwentów gimnazjów co spowoduje zmniejszenie się ilości godzin pracy nauczycieli. W wydatkach na wynagrodzenia w Powiecie znaczący udział mają wynagrodzenia nauczycieli, na których wysokość Powiat nie ma wpływu, ponieważ ich wysokość jest ustalana przez Ministra Edukacji Narodowej,
- 3) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji obejmują wielkości określone na podstawie zawartych przez Powiat trzech umów poręczenia kredytów bankowych zaciągniętych przez SP ZOZ w Augustowie w 2010 r. i latach wcześniejszych. Kredyty są oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej w oparciu o WIBOR 1 miesięczny powiększony o marżę banku. W grudniu 2013 r. została dokonana przez SP ZOZ w Augustowie konsolidacja dwóch kredytów zaciągniętych przez SP ZOZ w Augustowie w Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w łącznej kwocie 5.500.000 zł (bez odsetek) polegająca na dokonaniu spłaty obu kredytów i wydłużeniu okresu ich spłaty na 7 lat do 2020 roku. Nowe poręczenie Powiatu Augustowskiego zastąpiło dotychczasowe dwa poręczenia udzielone w 2009 i 2010 r. dla obu kredytów. Wyliczone skutki finansowe kredytu wg obowiązującego oprocentowania na dzień 30.10.2019 r. - 3,44%. Na rok 2020 rok spłaty wynoszą kwotę 855.662 zł, z tego raty 840.000 zł i odsetki 15.662 zł. W latach 2016 - 2019 SP ZOZ samodzielnie spłacał kredyt z odsetkami bez angażowania środków Powiatu.
Nie przewiduje się udzielania przez Powiat nowych poręczeń w okresie objętym prognozą.
- 4) w wydatkach z tytułu obsługi długu Powiatu ujęto odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2018 r. kwocie 4.000 tys. zł, przeznaczonego na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych na drogach powiatowych. Spłata kredytu przypada w latach 2019 - 2022. Do wyliczenia odsetek przyjęto wysokość oprocentowania z dnia zaciągnięcia kredytu. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów w latach 2019 – 2023.
- 5) w wydatkach majątkowych założono realizację w latach 2020 - 2023 inwestycji na drogach powiatowych corocznie w wysokości 10 mln zł z udziałem dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych oraz pomocy finansowej od gmin na ten cel na zasadach współfinansowania wkładu własnego 20% przez gminy i 30% Powiat. Innych inwestycji Powiatu na poziomie 1 mln zł rocznie. Zakłada się, że dotacje na wydatki majątkowe dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie w latach 2020 - 2023 będą na poziomie 1 mln zł rocznie.

III. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2020 r. zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 1.251.996 zł, która zostanie

przeznaczona na spłatę rat kredytów w kwocie 851.996 zł oraz udzielenie pożyczek dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie na przejściowe sfinansowanie wydatków w ramach projektów realizowanych z dofinansowaniem z Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Litwa 2014 – 2020, które będą zrefundowane ze środków UE w kwocie ogółem 400.000 zł.

W latach 2021-2022 planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona w całości na spłatę rat kredytu. Oprócz tego źródłem spłaty rat kredytu w latach 2020 - 2022 będą przychody ze spłaty pożyczek udzielonych SP ZZOD w Augustowie w kwocie 48.000 zł w poszczególnych latach. W roku 2023 przewiduje się deficyt budżetu w kwocie 48.000 zł, który zostanie sfinansowany przychodami ze zwrotu pożyczek udzielonych SP ZZOD w Augustowie.

IV. Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu spłaty w latach 2020 – 2023 pożyczki przez SP ZZOD w Augustowie, udzielonej w 2015 r. Spłata została rozłożona na lata 2017 - 2027 w łącznej kwocie 313.423 zł. W latach 2020 – 2022 nastąpi spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4 mln zł.

Nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów długoterminowych w latach 2020-2023.

Kwota długu i sposób jego finansowania

Kwota wykazana jako dług jest stanem zadłużenia Powiatu na koniec każdego roku. Jest obliczona jako dług z poprzedniego roku powiększony o jego zwiększenia i zmniejszenia w danym roku budżetowym. Zadłużenie obejmuje tylko zobowiązanie z tytułu kredytu zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4.000 tys. zł.

Na koniec roku 2022 przewiduje się spłatę w całości zobowiązań z tytułu kredytów.

Ponadto występuje zobowiązanie w kwocie 3.005.039,53 zł (z tego należność główna 1.591.356,53 zł i odsetki na dzień 30.09.2019 r. w wysokości 1.413.683 zł) wynikające z decyzji Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21.03.2017 r. utrzymującej w mocy decyzję Dyrektora ORE w Warszawie w sprawie zwrotu dotacji z tytułu uznania części wydatków na obsługę projektu za niekwalifikowalne, poniesionych w projekcie "Archimedes" przez Augustowskie Centrum Edukacyjne w Augustowie. Minister Rozwoju i Finansów postanowieniem z dnia 11 maja 2017 r. wstrzymał wykonanie decyzji. WSA w Warszawie wyrokiem z dnia 12.10.2017 r. uchylił decyzję Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21.03.2017 r. Minister Rozwoju i Finansów pismem z dnia 21.12.2017 r. wniósł skargę kasacyjną od wyroku WSA w Warszawie.

V. Relacje kwoty długu określone w ustawie o finansach publicznych

W kolumnie 8.2. prognozy ujęto wskaźniki spłaty zadłużenia określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) a w kolumnie 8.3 dopuszczalny wskaźnik, Wskaźniki są spełnione dla wszystkich lat objętych prognozą.

W kolumnach 7.1 i 7.2 prognozy ujęto wyliczenie relacji zrównoważenia wydatków bieżących z dochodami bieżącymi. W latach 2020 – 2023 relacja jest zachowana, gdyż

wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

VI. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu

Przewiduje się realizację dziesięciu przedsięwzięć wieloletnich w okresie objętym prognozą:

1) Wydatki bieżące:

- zlecenia realizacji zadania własnego Powiatu polegającego na prowadzeniu dwóch domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych dla organizacji pozarządowej na okres 5 lat, tj. 2017 - 2021;
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 – 2020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 20202020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w latach 2017 - 2021 na podstawie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej w dniu 22.11.2017 r. na realizację programu wsparcia dla rodzin "Za życiem". W jego ramach będzie utrzymanie 2 miejsc w Bursie Międzyszkolnej w Augustowie uczennicom w ciąży do czasu urodzenia dziecka (600 zł rocznie) i organizowania dodatkowych usług terapeutów, psychologów, pedagogów i innych specjalistów w zależności od potrzeb dziecka przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Augustowie (pozostała kwota),

2) Wydatki majątkowe:

- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 – 2020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 20202020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne.