

UCHWAŁA NR 25/IV/2015

RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 30 stycznia 2015 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2015 - 2018**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym o (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zm. w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i z 2014 r. poz. 379 i 911) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 poz. 885, ze zm. w Dz. U. z 2013 r. w poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379 i poz. 911) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego z dnia 10.01.2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Augustowskiego na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

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

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

§5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§6. Traci moc uchwała Nr 196/XXXI/14 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2014 – 2017.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr 25/IV/2015
z dnia 2015-01-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	59 406 129,38	57 039 281,11	5 682 590,00	120 868,28	1 731 526,12	0,00	32 022 341,00	15 422 191,70	2 366 848,27	0,00	1 510 629,27
Wykonanie 2013	58 693 761,11	58 691 726,11	6 175 390,00	142 535,14	1 747 530,32	0,00	33 317 246,00	9 736 242,29	2 035,00	2 035,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	60 937 565,00	56 697 536,00	6 338 398,00	130 000,00	2 454 500,00	0,00	31 947 287,00	13 776 628,00	4 240 029,00	350,00	3 777 779,00
Wykonanie 2014	60 117 014,00	56 793 337,00	6 338 398,00	130 000,00	2 402 241,00	0,00	31 783 669,00	13 783 982,00	3 323 677,00	350,00	2 861 427,00
2015	58 106 089,00	53 305 655,00	7 019 558,00	120 000,00	2 221 685,00	0,00	30 881 977,00	11 361 080,00	4 800 434,00	0,00	4 800 434,00
2016	54 300 000,00	53 000 000,00	7 200 000,00	130 000,00	2 000 000,00	0,00	30 500 000,00	11 500 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2017	54 300 000,00	53 000 000,00	7 300 000,00	140 000,00	2 000 000,00	0,00	30 000 000,00	11 500 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2018	54 400 000,00	53 100 000,00	7 400 000,00	150 000,00	2 000 000,00	0,00	29 500 000,00	11 500 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	56 483 618,21	53 280 732,70	272 130,28	0,00	x	365 502,77	365 502,77	0,00	0,00	3 202 885,51
Wykonanie 2013	54 979 696,67	53 778 111,93	248 863,62	0,00	x	212 231,87	212 231,87	0,00	0,00	1 201 584,74
Plan 3 kw. 2014	62 510 762,00	54 769 147,00	443 651,00	0,00	x	115 217,00	115 217,00	0,00	0,00	7 741 615,00
Wykonanie 2014	61 321 286,00	54 511 303,00	236 651,00	0,00	x	115 217,00	115 217,00	0,00	0,00	6 809 983,00
2015	56 796 387,00	49 327 412,00	909 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	7 468 975,00
2016	53 801 176,32	51 401 176,32	910 012,00	0,00	0,00	9 784,91	9 784,91	0,00	0,00	2 400 000,00
2017	54 300 000,00	51 900 000,00	1 114 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2018	54 400 000,00	52 000 000,00	1 191 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 922 511,17	1 990 196,36	0,00	0,00	1 881 789,20	0,00	0,00	0,00	108 407,16	0,00
Wykonanie 2013	3 714 064,44	2 261 199,28	0,00	0,00	2 152 792,12	0,00	0,00	0,00	108 407,16	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 573 197,00	3 949 637,00	52 809,00	52 809,00	3 788 421,00	1 520 388,00	0,00	0,00	108 407,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 204 272,00	3 949 637,00	52 809,00	52 809,00	3 788 421,00	1 520 388,00	0,00	0,00	108 407,00	0,00
2015	1 309 702,00	289 456,00	0,00	0,00	244 286,00	0,00	0,00	0,00	45 170,00	0,00
2016	498 823,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. _{b)} ^x 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 759 915,41	1 259 915,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Wykonanie 2013	2 134 033,08	1 634 033,08	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Plan 3 kw. 2014	2 376 440,00	1 690 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 000,00
Wykonanie 2014	2 376 440,00	1 690 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 000,00
2015	1 599 158,00	1 599 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	498 823,68	498 823,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2012	5 422 454,76	0,00	3 758 548,41	5 640 337,61
Wykonanie 2013	3 788 421,68	0,00	4 913 614,18	7 066 406,30
Plan 3 kw. 2014	2 097 981,68	0,00	1 928 389,00	5 769 619,00
Wykonanie 2014	2 097 981,68	0,00	2 282 034,00	6 123 264,00
2015	498 823,68	0,00	3 978 243,00	4 222 529,00
2016	0,00	0,00	1 598 823,68	1 598 823,68
2017	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2018	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([8.5]) + ([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,19%	3,19%	0,00%	3,19%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,57%	3,57%	0,00%	3,57%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,69%	3,69%	0,00%	3,69%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,40%	3,40%	0,00%	3,40%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,49%	4,49%	0,00%	4,49%	0,07	5,96%	6,17%	TAK	TAK
2016	2,61%	2,61%	0,00%	2,61%	0,03	6,13%	6,34%	TAK	TAK
2017	2,05%	2,05%	0,00%	2,05%	0,02	4,32%	4,53%	TAK	TAK
2018	2,19%	2,19%	0,00%	2,19%	0,02	3,94%	3,94%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	33 529 536,93	4 534 634,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	30 070 598,92	4 851 696,44	4 514 297,00	4 394 297,00	120 000,00	858 985,00	202 270,00	301 955,77
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	29 430 149,00	4 830 061,00	4 991 528,00	4 896 818,00	94 710,00	1 105 304,00	2 868 270,00	3 768 041,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	29 714 022,00	4 847 346,00	4 966 191,00	4 871 481,00	94 710,00	566 927,00	3 109 504,00	3 133 552,00
2015	1 309 702,00	203 988,00	29 054 987,00	4 640 412,00	2 419 000,00	2 419 000,00	0,00	395 121,00	4 960 448,00	2 113 406,00
2016	498 823,68	498 823,68	28 000 000,00	4 650 000,00	2 564 300,00	2 564 300,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	28 000 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	28 000 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	6 629 486,00	0,00	0,00	606 906,00	0,00	0,00	6 629 486,00	0,00
Wykonanie 2013	4 520 601,98	4 018 778,33	4 018 778,33	0,00	0,00	0,00	4 299 363,45	3 675 822,49	3 675 822,49
Plan 3 kw. 2014	3 692 502,00	3 183 628,00	3 152 059,00	1 194 269,00	1 171 001,00	924 352,00	4 114 171,00	3 487 793,00	3 456 224,00
Wykonanie 2014	3 671 092,00	3 150 136,00	3 150 136,00	277 917,00	254 649,00	254 649,00	3 951 576,00	3 338 535,00	3 951 576,00
2015	1 522 480,00	1 304 530,00	1 304 530,00	3 318 934,00	2 966 392,00	2 966 392,00	1 540 056,00	1 278 949,00	1 278 949,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁵⁾		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	21 907,63	0,00	21 907,63	645 448,59	645 448,59	645 448,59	645 448,59	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 756 262,00	1 171 001,00	1 631 552,00	1 206 036,00	1 081 326,00	1 206 036,00	1 081 326,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 310 495,00	889 954,00	1 310 495,00	1 033 582,00	1 033 582,00	1 033 582,00	1 033 582,00	0,00	0,00
2015	2 917 203,00	2 308 087,00	2 917 203,00	870 223,00	870 223,00	870 223,00	870 223,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 805,44
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 037,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 037,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 259 915,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 634 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 690 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 690 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 599 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	498 823,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 25/IV/2015
z dnia 2015-01-30

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 547 547,00	2 419 000,00	2 564 300,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				9 547 547,00	2 419 000,00	2 564 300,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				9 547 547,00	2 419 000,00	2 564 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 547 547,00	2 419 000,00	2 564 300,00	0,00	0,00	0,00
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	2013	2016	9 547 547,00	2 419 000,00	2 564 300,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 25/IV/2015
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 30 stycznia 2015 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2015 - 2018**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2018 przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów i wydatków począwszy od 2016 roku. Założony spadek wynika z następujących faktów:

3. Znacznego zmniejszenia dochodów przeznaczonych na realizację projektów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. Dochody te w 2014 r. wyniosą ogółem 3.671 tys. zł, w 2015 r. kwotę 1.422 tys. zł i w latach 2016 - 2018 roku brak dochodów z tego tytułu. Nie zaplanowano dochodów i wydatków dla kolejnego okresu kontraktowania do 2020 z powodu braku informacji o wysokości tych środków oraz celów na jakich realizację będzie się można ubiegać. Natomiast w latach objętych WPF zakończona zostanie realizacja 8 projektów, których wartość w 2015 r. wynosi kwotę 2.002 tys. zł.
4. Spadku w poszczególnych latach liczby oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat, w związku z czym założono spadek coroczny części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 500 tys. zł.

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 terytorialnego (tekst jedn. w Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz 539 z późn. zm). Założono utrzymanie dochodów własnych i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na dotychczasowym poziomie, przy spadku corocznym części oświatowej subwencji ogólnej o 500 tys. zł rocznie. Założono począwszy od 2016 r. stały wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wzrost dochodów z udziału w podatku spowoduje adekwatny spadek wysokości subwencji wyrównawczej.

Przewiduje się uzyskanie w latach 2015 - 2018 dochodów majątkowych przeznaczonych na realizację przez Powiat inwestycji na drogach powiatowych z Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych oraz pomocy finansowej z gmin na ten cel w wysokości 1.300 tys. zł rocznie. Nie przewiduje się dokonywania sprzedaży nieruchomości w okresie objętym prognozą.

Wydatki

1. W wydatkach z tytułu wydatków majątkowych założono realizację w latach 2015 - 2018 inwestycji na drogach powiatowych z udziałem dofinansowania z Narodowego Programu

Budowy Dróg Lokalnych oraz pomocy finansowej od gmin na ten cel.

2. W wydatkach z tytułu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi ujęto spadek ogólnych kwot wynikający z prognozowanego zmniejszenia się ilości oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat oraz zakończenia przedsięwzięć bieżących z udziałem środków z Unii Europejskiej wymienionych w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu, w ramach których finansowano również wynagrodzenia.
3. W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów JST ujęto wydatki w ramach zadań własnych na obsługę Rady Powiatu planowane w rozdziale 75019 Rady powiatów oraz wydatki na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego planowane w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe. Prognozuje się, że wydatki będą rosły w niewielkim procencie rocznie.
4. W wydatkach z tytułu obsługi długu Powiatu ujęto odsetki od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, których spłaty przypadają na lata 2015 - 2016. Do wyliczenia odsetek przyjęto wysokość oprocentowania wg należnych do zapłaty w listopadzie 2014 r. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów w latach 2015 - 2018.
5. W wydatkach z tytułu gwarancji i poręczeń ujęto wielkości 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 przy obowiązującym oprocentowaniu na dzień 31 października 2014 r. - 4,24%:

- 2015 rok 674.395,30 zł, z tego raty 460.000 zł i odsetki 214.395,30 zł,
- 2016 rok 910.012,41 zł, z tego raty 720.000 zł i odsetki 190.012,41 zł,
- 2017 rok 1.114.247,73 zł, z tego raty 960.000 zł i odsetki 154.247,73 zł,
- 2018 rok 1.191.200,68 zł, z tego raty 1.080.000 zł i odsetki 111.200,68 zł,
- 2019 rok 1.263.065,66 zł, z tego raty 1.200.000 zł i odsetki 63.065,66 zł,
- 2020 rok 859.304,20 zł, z tego raty 840.000 zł i odsetki 19.304,20 zł.

Ponadto pozostaje jeszcze kwota poręczonego przez Powiat kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Augustowie w BRE Bank Hipoteczny S.A. w Warszawie, który podlega jeszcze spłacie w 2015 r. kwota 169.808,42 zł.

Nie przewiduje się udzielania nowych poręczeń w okresie objętym WPF.

6. Przedsięwzięciach wykazane w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu

Z przedsięwzięć realizowane jest tylko zlecenie zadania własnego Powiatu prowadzenia domów pomocy społecznej dla dzieci na okres 3 lat, tj. w latach 2014 - 2016 na podstawie przeprowadzonego przetargu. Aktualnie nie przewiduje się realizacji nowych przedsięwzięć.

7. W wierszu "Wykonanie 2014" wykazano przewidywane roczne wykonanie dochodów i wydatków w 2014 roku.

8. W 2015 roku planowane dochody ze środków UE są wyższe niż wydatki finansowane tymi

środkami, ponieważ w planie dochodów ujęto kwoty zwrotów za wydatki poniesione w 2014 rok ze środków własnych Powiatu, które będą zrefundowane (zwrócone) w 2015 r. Na wydatki te nie brano zaliczki tylko opłacono z własnych środków.

Relacje kwoty długu określone w ustawie o finansach publicznych

W kolumnie 9.4. WPF ujęto wskaźniki zadłużenia określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.), które obowiązują począwszy od 2014 roku. Wskaźniki są spełnione dla wszystkich lat objętych prognozą. Spełnienie wskaźników przez cały okres objęty prognozą wynika z rozłożenia spłaty kredytu dla SP ZOZ w Augustowie, który został poręczony przez Powiat na okres 7 lat.

W kolumnach 8.1 i 8.2 WPF ujęto wyliczenie relacji zrównoważenia wydatków bieżących. W latach 2015 – 2018 relacja jest zachowana, gdyż wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2015 r. wystąpi nadwyżka budżetu w wysokości 203.988 zł, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2015 r. Podobną sytuację planuje się w 2016 r. W latach 2017 i 2018 przewiduje się zrównoważenie dochodów z wydatkami.

Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu spłaty w latach 2013 – 2016 pożyczki przez SP ZOZ w Augustowie, której spłata została rozłożona na 120 miesięcznych rat w ramach zawartej ugody restrukturyzacyjnej na podstawie uchwały Nr 205/XXVI/05 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 25.10.2005 r. Kwota spłaty w roku 2015 roku 45.170 zł.

Zaplanowano rozchody na spłatę długu Powiatu z tytułu kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na podstawie harmonogramów spłat wynikających z zawartych umów na podstawie dokonanej symulacji spłat kredytu w latach 2013 – 2016.

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. Jako źródło finansowania długu w 2015 i 2016 przyjęto planowaną nadwyżkę budżetową. W 2015 r. powiększoną o spłatę pożyczki długoterminowej przez SP ZOZ w Augustowie w wysokości 45.170 zł. Zakłada się do końca 2016 r. dokonać spłaty całkowitej zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych. Nie przewiduje się w latach objętych prognozą zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

Dane, o których mowa w paragrafie 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127)

Nie występują dane wymienione w sekcji 16 wieloletniej prognozy finansowej, ponieważ relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.).