

UCHWAŁA NR 162/XIX/2021
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 30 marca 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2021 - 2024**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym o (tekst jednolity w Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2024" do Uchwały Nr 154/XVIII/2021 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 18 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2021-2024 otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2024" do Uchwały Nr 154/XVIII/2021 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 18 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2021-2024 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 162/XIX/2021
z dnia 2021-03-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	71 443 009,16	60 972 577,88	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
Wykonanie 2019	79 061 905,31	67 601 949,21	11 415 779,00	235 329,44	35 458 783,00	14 526 673,06	5 965 384,71	0,00	11 459 956,10	1 163,01	11 458 793,09
Plan 3 kw. 2020	79 958 474,00	71 919 999,00	11 557 523,00	120 000,00	39 999 768,00	15 160 814,00	5 081 894,00	0,00	8 038 475,00	40 515,00	7 997 960,00
Wykonanie 2020	83 497 363,84	72 033 150,69	11 228 118,00	305 404,13	40 419 236,00	15 250 465,15	4 829 927,41	0,00	11 464 213,15	41 954,81	11 422 258,34
2021	83 766 252,00	74 639 652,00	12 154 125,00	120 000,00	43 518 197,00	14 662 044,00	4 185 286,00	0,00	9 126 600,00	26 600,00	9 100 000,00
2022	78 095 660,00	72 095 660,00	12 275 660,00	120 000,00	43 800 000,00	12 900 000,00	3 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2023	78 547 400,00	72 547 400,00	12 398 400,00	120 000,00	44 000 000,00	13 029 000,00	3 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2024	77 802 300,00	71 802 300,00	12 522 300,00	120 000,00	43 000 000,00	13 160 000,00	3 000 000,00	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, 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 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	0,00	19 581 365,93	19 581 365,93	1 480 258,71
Wykonanie 2019	78 428 291,15	58 259 280,77	31 794 422,00	0,00	0,00	68 206,99	0,00	0,00	0,00	20 169 010,38	20 169 010,38	6 304 106,94
Plan 3 kw. 2020	81 204 026,00	65 431 427,00	35 980 101,00	461 628,00	0,00	87 881,00	0,00	0,00	0,00	15 772 599,00	15 772 599,00	1 634 925,00
Wykonanie 2020	78 297 140,98	62 482 269,45	36 558 476,41	0,00	0,00	26 194,92	0,00	0,00	0,00	15 814 871,53	15 814 871,53	2 322 316,91
2021	83 409 569,00	66 010 563,00	39 484 906,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	17 399 006,00	17 399 006,00	895 078,00
2022	78 791 430,00	64 991 430,00	37 378 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	13 000 000,00	800 000,00
2023	78 601 400,00	65 601 400,00	38 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00
2024	77 862 300,00	65 062 300,00	38 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800 000,00	12 000 000,00	800 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-2 627 244,34	0,00	8 590 032,71	4 000 000,00	7 786,34	3 284 018,19	2 619 458,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	633 614,16	0,00	5 475 684,39	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 761,39	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 245 552,00	0,00	3 995 548,00	0,00	0,00	967 045,00	967 045,00	2 880 503,00	278 507,00
Wykonanie 2020	5 200 222,86	0,00	4 727 802,55	0,00	0,00	1 281 422,94	0,00	3 000 004,00	0,00
2021	356 683,00	356 683,00	2 294 374,00	0,00	0,00	565 803,00	0,00	0,00	0,00
2022	-695 770,00	0,00	1 695 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-54 000,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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 2018	1 306 014,52	0,00	0,00	0,00	500 026,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 923,00	0,00	0,00	0,00	1 827 871,61	999 996,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	148 000,00	0,00	0,00	0,00	2 749 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	446 375,61	0,00	0,00	0,00	2 451 698,98	999 996,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 728 571,00	0,00	0,00	0,00	2 651 057,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 695 782,00	695 770,00	0,00	0,00	1 000 012,00	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00
2023	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	500 026,98	4 000 000,00	0,00	6 483 690,31	9 767 708,50
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	827 875,61	3 000 004,00	0,00	9 342 668,44	14 805 429,83
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	1 750 000,00	2 000 008,00	0,00	6 488 572,00	10 336 120,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 451 702,98	2 000 008,00	0,00	9 550 881,24	13 832 308,18
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 061,00	1 000 012,00	0,00	8 629 089,00	9 194 892,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 104 230,00	8 800 012,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 946 000,00	7 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 740 000,00	6 800 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 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) ^x	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,04%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	13,62%	13,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,51%	19,58%	x	x	x	x
2021	1,68%	15,08%	15,13%	15,57%	17,53%	TAK	TAK
2022	1,70%	12,22%	12,22%	16,29%	18,25%	TAK	TAK
2023	0,00%	11,68%	11,68%	13,68%	15,64%	TAK	TAK
2024	0,00%	11,49%	11,49%	13,01%	13,01%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	1 893 859,69	1 884 230,78	1 678 626,16	0,00	0,00	0,00	1 372 269,50	1 372 269,50	999 670,47
Wykonanie 2019	3 495 555,06	3 364 861,78	2 622 934,09	247 800,00	247 800,00	210 630,00	4 588 450,10	4 588 450,10	3 847 880,33
Plan 3 kw. 2020	1 803 450,00	1 803 450,00	1 616 924,00	0,00	0,00	0,00	2 961 990,00	2 959 839,00	2 435 484,00
Wykonanie 2020	2 023 195,03	2 020 393,32	1 843 640,16	0,00	0,00	0,00	2 421 542,88	2 419 392,02	1 994 273,55
2021	36 640,00	36 640,00	31 144,00	0,00	0,00	0,00	446 749,00	444 547,00	399 531,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 830,00	126 830,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00	7 380,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2018	1 005 994,00	0,00	204 363,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	107 109,98	107 109,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 175 078,00	1 175 078,00	0,00	3 672 651,00	3 540 062,00	132 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	822 089,70	822 089,70	0,00	2 261 170,42	2 256 170,42	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	628 078,00	628 078,00	0,00	4 657 090,00	177 953,00	4 479 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	148 937,00	148 937,00	0,00	5 275 767,00	126 830,00	5 148 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 380,00	7 380,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 100 256,00
2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} 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. Automatyczne 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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 162/XIX/2021
z dnia 2021-03-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 173 190,00	4 657 090,00	5 275 767,00	7 380,00	0,00	693 280,00
1.a	- wydatki bieżące				2 020 089,00	177 953,00	126 830,00	7 380,00	0,00	65 206,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 153 101,00	4 479 137,00	5 148 937,00	0,00	0,00	628 074,00
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:				6 114 190,00	657 090,00	275 767,00	7 380,00	0,00	693 280,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 020 089,00	177 953,00	126 830,00	7 380,00	0,00	65 206,00
1.1.1.9	"Udostępnianie 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	21 626,00	18 895,00	7 380,00	0,00	0,00
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 nr LT-PL-4R-291 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2022	1 667 567,00	22 893,00	14 313,00	0,00	0,00	37 206,00
1.1.1.13	"Szkoła na europejskim poziomie - rozwój 2 LO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ Mobilność kadry edukacji szkolnej - Doskonalenie umiejętności językowych	II Liceum Ogólnokształcące w Augustowie	2020	2022	208 624,00	119 434,00	79 622,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	"Fachowcy z Augustowa"; projekt dofinansowywany z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 -	Augustowskie Centrum Edukacyjne w Augustowie	2021	2022	28 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	28 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 094 101,00	479 137,00	148 937,00	0,00	0,00	628 074,00
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 nr LT-PL-4R-291 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2022	1 667 567,00	131 016,00	81 913,00	0,00	0,00	212 929,00
1.1.2.2	Dotacja celowa dla SPZZOD na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wspólne działanie przeciwko transgranicznym zagrożeniom dla zdrowia" projekt realizowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Litwa-Polska 2014-2020 nr projektu LT-PL-5R-365 - Utworzenie oddziału z łózkami wentylowanymi	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2022	2 426 534,00	348 121,00	67 024,00	0,00	0,00	415 145,00
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				9 059 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 059 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa ulicy powiatowej Nr 254B - Rajgrodzka-Jonkajtysa w Augustowie poprzezbudowę ciągu pieszo-rowerowego na odcinku od skrzyżowania z ul. Raczkowską do końca terenu zabudowanego oraz przebudowę odcinka od skrzyżowania z ul. Wojska Polskiego do skrzyżowania z ul. Głowackiego - Poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg w Augustowie	2020	2022	9 059 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 162/XIX/2021
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 30 marca 2021 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2021 - 2024**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2024 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 2020 r. poz. 23, z późn. 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 1%,
- 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 roku 2021 będą wyższe niż w 2020 r. o kwotę 3.769 tys. zł, zgodnie z informacją Ministra Finansów, w tym część oświatowa subwencji o 1.545 tys. zł; założono wzrost subwencji w latach 2022- 2023 o około 0,5%, natomiast w 2024 r. przewiduje się spadek związany ze zmniejszeniem liczby uczniów w szkołach średnich, ponieważ naukę zakończy podwójny rocznik przyjęty do szkół w 2020 r.
- 4) dotacje na realizację zadań bieżących Powiatu będą wzrastały corocznie o 1%, natomiast dochody własne na stałym poziomie, gdyż od roku 2021 ma być wprowadzona zmiana polegająca na rezygnacji z wydawania kart pojazdów i innych dokumentów komunikacyjnych, które spowoduje spadek dochodów i wydatków,
- 5) dochody majątkowe będą uzyskiwane na inwestycje na drogach powiatowych w formie dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych na poziomie 5-6 mln zł rocznie z jednoczesną niewielką partycypacją gmin z terenu Powiatu w formie pomocy finansowej; w 2021 r. zaplanowano dochody 1,2 mln z 1% rezerwy subwencji ogólnej przeznaczonej na dofinansowanie rozbudowy drogi powiatowej wraz z przebudową mostu,
- 6) przewiduje się dochody ze sprzedaży majątku Powiatu Augustowskiego w roku 2021 w kwocie 26.600 zł, natomiast w latach 2022 - 2024 nie przewiduje się tych dochodów, ze względu na brak zbędnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

II. Wydatki.

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

- 1) wydatki bieżące w latach 2022-2023 będą rosły corocznie o 1%, za wyjątkiem roku 2024 r. gdzie będzie zmniejszenie poziomu wydatków związany ze zmniejszeniem liczby uczniów w szkołach prowadzonych przez Powiat,
- 2) wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2022-2023 corocznie o 3%, natomiast w roku 2024 pozostaną na poziomie roku 2023. W roku 2024 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) nie przewiduje się w latach 2021 - 2024 wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ w roku 2021 poręczony w latach poprzednich przez Powiat kredyt został spłacony samodzielnie przez SP ZOZ w Augustowie. Nie przewiduje się udzielania przez Powiat nowych poręczeń w okresie objętym prognozą.
- 4) w wydatkach na obsługę 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. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów długoterminowych w latach 2021 – 2024.
- 5) w wydatkach majątkowych założono realizację w latach 2022 - 2024 inwestycji na drogach powiatowych corocznie na poziomie 13 mln zł z dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych oraz pomocy finansowej od gmin na ten cel. W roku 2021 założono realizację rozbudowy drogi powiatowej wraz z przebudową mostu z dofinansowaniem z 1% rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 1,2 mln zł. Zakłada się, że dotacje na wydatki majątkowe dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie w latach 2021 - 2024 będą na poziomie 0,8 - 1 mln zł rocznie.

III. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2021 r. zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 1.014.210 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów w wysokości 356.683 zł. W latach 2022 -2024 przewiduje się wystąpienie deficytu budżetu, który będzie sfinansowany z:

- w roku 2022 w kwocie 695.770 zł ze spłaty pożyczek, które będą udzielone w 2021 r. dla SP ZZOD w Augustowie na przejściowe sfinansowanie części wydatków w projekcie finansowanym z Programu Współpracy Litwa - Polska 2014-2020, w którym jest tylko refundacja wydatków,
- w roku 2023 w kwocie 54.000 zł i w roku 2024 w kwocie 60.000 zł, który będzie sfinansowany ze spłaty pożyczek, które były udzielone w 2015 i 2019 r. dla SP ZZOD w Augustowie.

IV. Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowano uzyskanie przychodów w latach 2022 - 2024 z tytułu spłaty pożyczek przez SP ZZOD w Augustowie udzielonych w 2015 r. i w 2019 r. Spłata została rozłożona na lata 2017 - 2027 w łącznej kwocie 313.423 zł. W roku 2021 planuje się udzielenie dla SP ZZOD w Augustowie pożyczki w kwocie 1.651.061 zł na przejściowe sfinansowanie wydatków w projekcie dofinansowanym z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2014-2020, w którym nie ma zaliczkowania środków z UE.

W latach 2021 – 2022 nastąpi spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4 mln zł.

W roku 2021 zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w 2020 r. na realizację 3 projektów finansowanych ze środków UE w ramach programu Erasmus+ w kwocie 384.930 zł oraz kwotę 180.873 zł związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z opłat za udostępnianie materiałów powiatowego zasobu geodezyjno-kartograficznego oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

V. 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 3.163.041,53 zł (z tego należność główna 1.591.356,53 zł i odsetki wyliczone na dzień 31.12.2020 r. w wysokości 1.571.685 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.

VI. 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 2021 – 2024 relacja jest zachowana, gdyż wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

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

Przewiduje się realizację sześciu przedsięwzięć wieloletnich w okresie objętym prognozą:

- "Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020" (wydatki bieżące);

- 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 nr LT-PL-4R-291 (wydatki bieżące i wydatki majątkowe);
- Projekt "Szkoła na europejskim poziomie - rozwój 2 LO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ Mobilność kadry edukacji szkolnej", realizowany przez II Liceum Ogólnokształcące w Augustowie (wydatki bieżące);
- Projekt "Fachowcy z Augustowa" realizowany przez Augustowskie Centrum Edukacyjne w Augustowie; dofinansowywany z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 (wydatki bieżące);
- dotacja celowa dla SPZZOD na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wspólne działanie przeciwko transgranicznym zagrożeniom dla zdrowia" projekt realizowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Litwa-Polska 2014-2020 nr projektu LT-PL-5R-365 (wydatki majątkowe);
- Rozbudowa i przebudowa ulicy powiatowej Nr 2540B - Rajgrodzka-Jonkajtysa w Augustowie poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego na odcinku od skrzyżowania z ul. Raczkowską do końca terenu zabudowanego oraz przebudowę odcinka od skrzyżowania z ul. Wojska Polskiego do skrzyżowania z ul. Głowackiego - zadanie realizowane 2021/2022 (wydatki majątkowe).

VIII. Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2024 - załącznik Nr 1 do uchwały.

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2021 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2021 rok wprowadzone uchwałami Zarządu Powiatu z dnia 27 stycznia, 08 i 24 lutego, 19 marca oraz uchwałą Rady Powiatu z dnia 30 marca 2021 r.

Dane dotyczące 2020 r. uaktualniono o faktyczne wykonanie.

Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 272.533 zł - dochody bieżące zwiększono o kwotę 272.533 zł a dochody majątkowe bez zmian;
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 930.060 zł - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 515.346 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 414.714 zł.

IX. Zmiany wprowadzone do Przedsięwzięć na lata 2021 - 2024 - załącznik Nr 2 do uchwały.

Dodano nowe przedsięwzięcie "Fachowcy z Augustowa" realizowany przez Augustowskie Centrum Edukacyjne w Augustowie; projekt dofinansowywany z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.