

UCHWAŁA NR 196/XXV/2021
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 30 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2022 - 2028**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity w Dz. U. z 2020 r. poz. 920 ze zm. w Dz. U. z 2021 r. poz. 1038 i 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm. w Dz. U. z 2021 r. poz. 243, poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Augustowskiego na lata 2022–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2026 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 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu. Upoważnienie 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 2020 r. poz. 818 z późn. zm.)

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

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Traci moc uchwała Nr 183/XXIII/2021 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 27 października 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2021 – 2026.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 196/XXV/2021
z dnia 2021-12-30

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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 2015	69 679 891,93	54 588 621,28	7 080 545,00	140 627,86	30 870 266,00	11 191 604,37	5 305 578,05	0,00	15 091 270,65	850,00	15 090 420,65
Wykonanie 2016	62 438 672,48	54 297 957,00	7 670 184,00	157 615,48	30 746 164,00	10 507 443,39	5 216 550,13	0,00	8 140 715,48	58 330,00	8 082 385,48
Wykonanie 2017	68 927 305,71	59 220 703,49	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	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
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
Plan 3 kw. 2021	85 145 245,00	76 405 369,00	12 154 125,00	320 000,00	43 517 864,00	15 556 215,00	4 857 165,00	0,00	8 739 876,00	26 600,00	0,00
Wykonanie 2021	86 278 064,00	77 508 679,00	12 819 485,00	400 000,00	45 019 892,00	14 129 003,00	5 140 299,00	0,00	8 769 385,00	56 110,00	0,00
2022	93 025 718,00	74 002 099,00	11 607 692,00	375 025,00	41 911 168,00	15 439 794,00	4 668 420,00	0,00	19 023 619,00	9 619,00	19 014 000,00
2023	81 957 000,00	74 457 000,00	11 800 000,00	380 000,00	42 000 000,00	15 000 000,00	5 277 000,00	0,00	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
2024	78 157 000,00	75 157 000,00	12 000 000,00	380 000,00	42 000 000,00	15 500 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	78 857 000,00	75 857 000,00	12 200 000,00	380 000,00	42 000 000,00	16 000 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	79 557 000,00	76 557 000,00	12 400 000,00	380 000,00	42 000 000,00	16 500 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2027	80 257 000,00	77 257 000,00	12 600 000,00	380 000,00	42 000 000,00	17 000 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	80 957 000,00	77 957 000,00	12 800 000,00	380 000,00	42 000 000,00	17 000 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2015	67 993 370,69	49 876 712,88	31 421 924,85	0,00	0,00	40 542,39	0,00	0,00	0,00	18 116 657,81	18 116 657,81	4 684 399,46
Wykonanie 2016	62 620 125,23	49 151 626,26	29 389 426,88	0,00	0,00	23 049,66	0,00	0,00	0,00	13 468 498,97	13 468 498,97	1 346 897,00
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	0,00	14 667 788,50	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	0,00	19 581 365,93	19 581 365,93	1 480 258,71
Wykonanie 2019	78 428 291,15	58 259 280,77	32 142 526,17	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
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	2 282 316,91
Plan 3 kw. 2021	86 365 877,00	69 385 020,00	39 992 293,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	16 980 857,00	16 980 857,00	1 409 866,00
Wykonanie 2021	83 533 802,00	67 041 952,00	40 080 977,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	16 491 850,00	16 491 850,00	1 337 311,00
2022	103 656 711,00	72 595 280,00	42 357 697,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	31 061 431,00	31 061 431,00	518 863,00
2023	81 608 100,00	71 608 100,00	42 600 000,00	0,00	0,00	221 654,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	300 000,00
2024	77 814 100,00	72 314 100,00	43 000 000,00	0,00	0,00	205 147,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00
2025	78 514 100,00	73 014 100,00	43 300 000,00	0,00	0,00	159 720,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00
2026	79 214 100,00	73 714 100,00	43 600 000,00	0,00	0,00	114 909,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00
2027	79 914 100,00	74 414 100,00	43 950 000,00	0,00	0,00	70 080,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00
2028	80 530 100,00	75 030 100,00	44 250 000,00	0,00	0,00	24 878,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00

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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 686 521,24	0,00	2 128 138,33	0,00	0,00	1 319 731,17	0,00	700 000,00	0,00
Wykonanie 2016	-181 452,75	0,00	2 683 547,93	0,00	0,00	1 096 395,01	0,00	1 500 000,00	181 452,75
Wykonanie 2017	4 268 733,98	0,00	1 315 271,75	0,00	0,00	1 303 271,75	1 303 271,75	0,00	0,00
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
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
Plan 3 kw. 2021	-1 220 632,00	0,00	3 871 689,00	0,00	0,00	2 143 118,00	1 220 632,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 744 262,00	0,00	9 686 407,00	0,00	0,00	5 957 828,00	0,00	2 000 008,00	0,00
2022	-10 630 993,00	0,00	12 170 299,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2 867 226,00	2 867 226,00	1 000 012,00	0,00
2023	348 900,00	348 900,00	647 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	342 900,00	342 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	342 900,00	342 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	342 900,00	342 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	342 900,00	342 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	426 900,00	426 900,00	593 100,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2015	108 407,16	0,00	0,00	0,00	2 718 264,56	1 599 158,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	87 152,92	0,00	0,00	0,00	1 198 823,43	1 198 823,43	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	12 923,00	0,00	0,00	0,00	1 827 871,61	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
Plan 3 kw. 2021	1 728 571,00	0,00	0,00	0,00	2 651 057,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 303 061,00	1 763 767,00	0,00	0,00	1 539 306,00	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00
2023	647 100,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	653 100,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	653 100,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	653 100,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	653 100,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	593 100,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 2015	x	x	x	x	0,00	1 119 106,00	1 321 867,64	0,00	4 711 908,40	6 731 639,57	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	5 146 330,74	7 742 725,75	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	799 987,54	0,00	0,00	9 229 920,26	10 533 192,01	
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	
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	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	1 651 061,00	1 000 012,00	0,00	7 020 349,00	9 163 467,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 651 061,00	1 000 012,00	0,00	10 466 727,00	18 424 563,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 294,00	6 000 000,00	0,00	1 406 819,00	7 577 118,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 004 000,00	0,00	2 848 900,00	3 496 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 008 000,00	0,00	2 842 900,00	3 496 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 012 000,00	0,00	2 842 900,00	3 496 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 016 000,00	0,00	2 842 900,00	3 496 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	2 842 900,00	3 496 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 926 900,00	3 520 000,00	

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 2015	0,00%	x	12,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	12,31%	12,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,26%	17,34%	x	x	x	x
2022	2,02%	3,25%	3,27%	14,88%	15,60%	TAK	TAK
2023	2,05%	5,18%	5,18%	13,54%	14,26%	TAK	TAK
2024	2,01%	5,11%	5,11%	12,59%	13,30%	TAK	TAK
2025	1,93%	5,02%	x	11,21%	11,93%	TAK	TAK
2026	1,85%	4,93%	x	10,06%	10,77%	TAK	TAK
2027	1,77%	4,83%	x	7,90%	8,61%	TAK	TAK
2028	1,71%	4,84%	x	5,80%	6,51%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
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 2015	669 743,05	669 743,05	519 346,14	7 144 575,82	7 144 575,82	7 144 575,82	1 402 102,25	1 402 102,25	1 172 300,43
Wykonanie 2016	43 863,73	43 863,73	43 863,73	703 385,56	703 385,56	242 771,50	6 519,56	6 519,56	0,00
Wykonanie 2017	3 228 414,00	3 228 414,00	3 186 098,18	188 594,00	188 594,00	0,00	534 868,31	534 868,31	392 757,34
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
Wykonanie 2020	2 023 195,03	2 020 393,32	1 843 640,16	0,00	0,00	0,00	2 421 542,88	2 419 392,05	1 994 273,55
Plan 3 kw. 2021	50 640,00	50 640,00	43 670,00	0,00	0,00	0,00	512 041,00	509 839,00	399 531,00
Wykonanie 2021	48 022,00	48 022,00	41 445,00	0,00	0,00	0,00	512 034,00	509 833,00	399 528,00
2022	56 822,00	56 822,00	55 348,00	0,00	0,00	0,00	374 918,00	370 578,00	315 449,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2015	1 172 300,43	6 835 741,59	6 497 022,36	2 444 200,00	2 444 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	2 530 474,13	1 610 140,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	181 954,20	181 954,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 005 994,00	1 005 994,00	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
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
Plan 3 kw. 2021	462 784,00	462 784,00	0,00	10 650 750,00	278 245,00	10 372 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	462 784,00	462 784,00	0,00	14 068 748,00	3 696 243,00	10 372 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	288 863,00	288 863,00	0,00	12 986 896,00	3 518 896,00	9 468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 939 380,00	3 507 380,00	7 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 spłaty 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 196/XXV/2021
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 933 898,00	12 986 896,00	10 939 380,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				21 033 898,00	3 518 896,00	3 507 380,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 900 000,00	9 468 000,00	7 432 000,00	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:				115 898,00	18 896,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				115 898,00	18 896,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
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	18 896,00	7 380,00	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				37 818 000,00	12 968 000,00	10 932 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 918 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.1.2	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	2021	2026	20 918 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 900 000,00	9 468 000,00	7 432 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Centrum komunikacyjne Augustowa - rozbudowa i przebudowa strategicznych ulic powiatowych. (Kościełna, Ks. Skorupki, Ściegiennego, Kopernika, Młyńska) -	Powiatowy Zarząd Dróg w Augustowie	2022	2023	14 900 000,00	9 400 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 1187B Jabłońskie - Topiłówka - Mazurki -	Powiatowy Zarząd Dróg w Augustowie	2022	2023	2 000 000,00	68 000,00	1 932 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	34 400 000,00
1.a	17 500 000,00
1.b	16 900 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.9	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	34 400 000,00
1.3.1	17 500 000,00
1.3.1.2	17 500 000,00
1.3.2	16 900 000,00
1.3.2.1	14 900 000,00
1.3.2.2	2 000 000,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 196/XXV/2021
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 30 grudnia 2021 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2022 - 2028**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2028 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) udział Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w roku 2022 wykazano w wysokości prognozy określonej przez Ministra Finansów, tj. niższej niż w 2021 r. o kwotę 546.433 zł, natomiast w latach 2023 - 2028 założono wzrost corocznie o 1,6%; od roku 2022 ulegają zmianie zasady opodatkowania podatkiem dochodowym, więc trudno jest określić jakie będą ich skutki dla wpływów podatkowych,
- 2) wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) ujęto na 2022 rok wg prognozy otrzymanej od Ministra Finansów, natomiast w latach 2023-2028 będą kształtowały się na stałym poziomie w wysokości 380.000 zł, jednak dochody z tego tytułu nie mają praktycznie wpływu na poziom dochodów Powiatu, gdyż stanowią nieco ponad 0,4% dochodów bieżących,
- 3) dochody z subwencji ogólnej w roku 2022 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów; założono dochody z subwencji w latach 2023- 2028 na stałym poziomie 42.000.000 zł, co wynika z tendencji występującej od roku 2021, iż zmniejsza się część wyrównawcza, natomiast wzrasta część równoważąca; brak jest informacji jak będą kształtowały się dochody z subwencji w latach 2023-2028. Plan finansowy budżetu Państwa na 4 lata nie zawiera informacji o przewidywanych wielkościach subwencji dla samorządów w latach objętych prognozą,
- 4) dotacje na realizację zadań bieżących Powiatu będą wzrastały corocznie o 3%, natomiast dochody własne będą w latach 2022 - 2028 na stałym poziomie 5.277.000 zł, w tym 277.000 zł dochody z tytułu spłaty poręczenia przez SP ZOZ w Augustowie,
- 5) dochody majątkowe będą uzyskiwane na inwestycje na drogach powiatowych w formie dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 50% wartości zadania; na 2022 rok ujęto dofinansowanie na 5 zadań, na które złożono wnioski na kwotę

7.284.000 zł oraz zaplanowano dochody 1.750.000 zł z 1% rezerwy subwencji ogólnej przeznaczonej na dofinansowanie rozbudowy drogi powiatowej wraz z przebudową mostu; na 2023 r. założono realizację 2 zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć (dofinansowanie z RFRD kwota 966.000 zł i programu Polski Ład kwota 5.225.000 zł); na sfinansowanie zadania z Polskiego Ładu otrzymano w dniu 18 listopada 2021 r. wstępną promesę; w latach 2024-2028 zakłada się pozyskanie środków na dofinansowanie inwestycji z RDRF w kwotach po 3 mln zł rocznie (50% wartości zadania),

- 6) przewiduje się dochody ze sprzedaży majątku Powiatu Augustowskiego w roku 2022 w kwocie 6.000 zł, natomiast w latach 2023 - 2028 nie przewiduje się tych dochodów, ze względu na brak zbędnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

Wydatki.

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

1. wydatki bieżące w latach 2022-2028 będą rosły corocznie o 1%,
2. wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2022-2028 corocznie o 1%; 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, stanowią one ponad 57% wynagrodzeń wszystkich jednostek powiatowych,
3. nie przewiduje się w latach 2022-2028 wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ nie przewiduje się udzielania przez Powiat poręczeń w okresie objętym prognozą,
4. w wydatkach na obsługę długu Powiatu w roku 2022 ujęto odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2018 r. oraz planowanego do zaciągnięcia w 2022 r. kredytu długoterminowego w wysokości 6 mln zł; W roku 2022 nastąpi całkowita spłata kredytu zaciągniętego w grudniu 2018 r. (spłata rat w kwocie 1.000.012 zł). Planuje się zaciągnięcie nowego kredytu przeznaczonego na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych na drogach powiatowych. Spłata kredytu przypada w latach 2023-2028, z zastosowaniem karencji w spłatach rat w 2022 r.; przewidywane zobowiązania z tytułu kredytów i odsetek przedstawiają się następująco:

Rok	Rata kredytu w zł	%	Odsetki w zł	Razem
2022	0	3,50	105 863,02	105 863,02
2023	996 000	4,00	221 653,58	1 217 653,58
2024	996 000	4,50	205 146,98	1 201 146,98
2025	996 000	4,50	159 720,30	1 155 720,30
2026	996 000	4,50	114 909,29	1 110 909,29
2027	996 000	4,50	70 080,30	1 066 080,30
2028	1 020 000	4,50	24 878,22	1 044 878,22

Razem	6 000 000	X	902 242,69	6 902 242,69
-------	-----------	---	------------	--------------

5. w wydatkach majątkowych na 2022 rok przyjęto realizację dwóch zadań realizowanych w cyklu dwuletnim (2022-2023), które ujęto w wykazie przedsięwzięć; założono realizację w latach 2024 - 2028 inwestycji na drogach powiatowych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na poziomie 5,5 mln zł (dofinansowanie w wysokości 50% wartości zadania); obniżenie poziomu wydatków inwestycyjnych w stosunku do lat 2021-2023 będzie spowodowane spadkiem możliwości finansowania wkładu własnego przez Powiat z dochodów własnych; zakłada się, że dotacje na wydatki majątkowe dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie w latach 2023 - 2028 będą na poziomie 300 tys. zł, ponieważ w latach 2019-2021 Powiat zaangażował duże środki w wydatki inwestycyjne w tych jednostkach.

II. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2022 r. zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 10.630.993 zł. Źródłem sfinansowania deficytu będą:

1. przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i jej przeznaczenia w kwocie 39.368 zł,
2. przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków z UE w kwocie 302.923 zł,
3. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.524.935 zł,
4. wolnych środków w kwocie 1.000.012 zł,
5. przychodu ze zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich w kwocie 1.763.767 zł,
6. planowanego do zaciągnięcia w roku 2022 kredytu długoterminowego w kwocie 6 mln zł.

W latach 2023-2028 przewiduje się wystąpienie nadwyżki budżetu, które będzie przeznaczana na spłatę rat kredytu. Pozostała kwota rat kredytów będzie spłacana z przychodów pochodzących ze zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich dla SP ZOZ w Augustowie i SP ZZOD w Augustowie w łącznej kwocie 3.852.600 zł (w latach 2023-2028).

III. Przychody i rozchody budżetu

W roku 2022 ujęto przychody z tytułu zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich SP ZOZ w Augustowie w kwocie 875.000 zł i SP ZZOD w Augustowie w kwocie 1.705.061 zł, w tym udzielonej w 2021 r. w kwocie 1.651.061 zł na przejściowe finansowanie wydatków w projekcie dofinansowanym z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2014-2020. Zaplanowano uzyskanie przychodów w latach 2023 - 2026 z tytułu spłaty pożyczek udzielonych w latach poprzednich przez SP ZOZ w Augustowie, których spłata została rozłożona na 8 lat i SP ZZOD w Augustowie udzielonych w 2015 r., w 2019 r. (łączna kwota 58.500 zł). W roku 2022 planuje się udzielenie dla SP ZZOD w Augustowie pożyczki w kwocie 539.924 zł na przejściowe sfinansowanie wydatków w projekcie

dofinansowanym z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska 2014-2020, w którym nie są udzielane zaliczki na sfinansowanie wydatków.

W 2022 roku nastąpi całkowita spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4 mln zł. Planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2022 r. w kwocie 6 mln zł na sfinansowanie deficytu budżetu przeznaczonego na sfinansowanie wkładu własnego do planowanych inwestycji na drogach powiatowych.

W roku 2022 zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w 2020 r. a nie wykorzystanych na realizację 2 projektów finansowanych ze środków UE w ramach programu Erasmus+ w kwocie 302.923 zł oraz kwotę 39.368 zł związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z 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 na koniec 2021 r. w wysokości 1.000.012 zł obejmuje zobowiązanie z tytułu kredytu zaciągniętego w 2018 r., który będzie spłacony w całości w roku 2022. Po zaciągnięciu planowanego kredytu w kwocie 6 mln zł zadłużenie na koniec 2022 r. wyniesie 6 mln zł i będzie spłacane w latach 2023-2028. W okresie objętym prognozą nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów.

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 2022 – 2028 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);
- prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt); w grudniu 2021 przewiduje się powierzenie zadania na kolejne 5 lat w okresie 2022 -2026 w drodze konkursu;
- 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 (wydatki majątkowe);
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1201B od dr Nr 1150B - Bryzgiel - Macharce na odcinku Płociczno - Bryzgiel oraz drogi powiatowej Nr 1199B Nowinka - Monkinie - Bryzgiel na odcinku Ateny - Bryzgiel (wydatki majątkowe).

