

UCHWAŁA NR 249/XXXII/2022
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 26 września 2022 r.

**w sprawie zmiany 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 2022 r. poz. 1526) 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 2022 r. poz. 1634; zm. w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1747 i poz. 1768) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2022–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2028" do Uchwały Nr 196/XXV/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2022 - 2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2026" do Uchwały Nr 196/XXV/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. otrzymuje brzmienie zgodnie 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)

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 249/XXXII/2022
z dnia 2022-09-26

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	8 713 276,00
Wykonanie 2021	90 876 373,80	79 974 252,93	13 156 018,00	449 596,81	45 373 132,00	15 183 717,39	5 811 788,73	0,00	10 902 120,87	27 819,03	10 874 301,84
2022	101 834 373,00	82 634 882,00	11 607 692,00	375 025,00	42 993 903,00	21 828 451,00	5 829 811,00	0,00	19 199 491,00	9 619,00	19 184 872,00
2023	89 638 347,64	76 367 200,00	12 000 000,00	380 000,00	43 650 000,00	15 060 200,00	5 277 000,00	0,00	13 271 147,64	0,00	13 271 147,64
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:				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 2015	67 993 370,69	49 876 712,88	30 739 626,48	150 740,05	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	4 849 342,22
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	1 269 866,00
Wykonanie 2021	84 446 470,50	67 681 674,72	40 529 326,46	0,00	0,00	9 058,02	0,00	0,00	0,00	16 764 795,78	16 764 795,78	1 129 426,23
2022	119 480 045,00	80 971 367,00	44 144 327,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	38 508 678,00	38 508 678,00	1 169 383,00
2023	89 289 447,64	71 806 847,64	42 660 200,00	0,00	0,00	221 654,00	0,00	0,00	0,00	17 482 600,00	17 482 600,00	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	6 429 903,30	0,00	15 961 172,78	0,00	0,00	12 026 461,80	0,00	2 000 008,00	0,00
2022	-17 645 672,00	0,00	19 184 978,00	6 000 000,00	6 000 000,00	9 881 905,00	9 881 905,00	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 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 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	1 934 702,98	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		
	łącznie 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	123 044,21	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	1 250 011,00	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	12 292 578,21	26 319 048,01	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 294,00	6 000 000,00	0,00	1 663 515,00	14 848 493,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 004 000,00	0,00	4 560 352,36	5 207 452,36	
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%	19,61%	19,66%	x	x	x	x
2022	1,94%	3,36%	3,38%	14,88%	15,93%	TAK	TAK
2023	1,99%	7,83%	7,83%	13,56%	14,60%	TAK	TAK
2024	2,01%	5,11%	5,11%	12,99%	14,03%	TAK	TAK
2025	1,93%	5,02%	x	11,61%	12,65%	TAK	TAK
2026	1,85%	4,93%	x	10,45%	11,50%	TAK	TAK
2027	1,77%	4,83%	x	8,30%	9,34%	TAK	TAK
2028	1,71%	4,84%	x	6,20%	7,24%	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			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 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	41 444,70	0,00	0,00	0,00	456 214,32	454 013,07	357 819,15
2022	201 376,00	201 376,00	200 598,00	4 871 770,00	4 871 770,00	3 371 770,00	401 123,00	398 686,00	343 761,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 380,00	18 380,00	11 000,00
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									
	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
		Wydatki 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	6 835 741,59	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	2 530 474,13	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	348 536,43	348 536,43	0,00	14 068 748,00	3 696 243,00	10 372 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 294 883,00	6 294 883,00	3 371 770,00	12 745 469,00	3 715 769,00	9 029 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	17 861 180,00	3 578 580,00	14 282 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 566 800,00	3 566 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 566 800,00	3 566 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 566 800,00	3 566 800,00	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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					w tym:						
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	123 044,21	123 044,21	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	0,00	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 wyliczeniu 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.

^{*} 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 249/XXXII/2022
z dnia 2022-09-26

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)				44 807 571,00	12 745 469,00	17 861 180,00	3 566 800,00	3 566 800,00	3 566 800,00
1.a	- wydatki bieżące				21 495 271,00	3 715 769,00	3 578 580,00	3 566 800,00	3 566 800,00	3 566 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 312 300,00	9 029 700,00	14 282 600,00	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:				288 851,00	187 949,00	18 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				288 851,00	187 949,00	18 380,00	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	25 996,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia "Cyfrowy Powiat" -	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2022	2023	172 953,00	161 953,00	11 000,00	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				44 518 720,00	12 557 520,00	17 842 800,00	3 566 800,00	3 566 800,00	3 566 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 206 420,00	3 527 820,00	3 560 200,00	3 566 800,00	3 566 800,00	3 566 800,00
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
1.3.1.3	Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie - PPP; wspieranie rodzin "Za życiem"	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Augustowie	2022	2026	275 220,00	17 820,00	59 400,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00
1.3.1.4	Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie - ZPM; wspieranie rodzin "Za życiem"	Zespół Placówek Młodzieżowych w Augustowie	2022	2026	13 200,00	10 000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 312 300,00	9 029 700,00	14 282 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Centrum komunikacyjne Augustowa - rozbudowa i przebudowa strategicznych ulic powiatowych. (Kościelna, Ks. Skorupki, Ściegiennego, Kopernika, Młyńska) -	Powiatowy Zarząd Dróg w Augustowie	2022	2023	17 812 300,00	8 919 700,00	8 892 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Aktywizacja obszaru popegeerowskiego w powiecie augustowskim - dostęp do miasta Augustów oraz miejscowości Mazurki, Topiłówka i Jabłońskie -	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2022	2023	5 500 000,00	110 000,00	5 390 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 773 673,00
1.a	461 373,00
1.b	23 312 300,00
1.1	172 953,00
1.1.1	172 953,00
1.1.1.9	0,00
1.1.1.10	172 953,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 600 720,00
1.3.1	288 420,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	275 220,00
1.3.1.4	13 200,00
1.3.2	23 312 300,00
1.3.2.1	17 812 300,00
1.3.2.2	5 500 000,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 249/XXXII/2022
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 26 września 2022 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 uległy zmianie zasady opodatkowania podatkiem dochodowym, więc trudno jest określić jakie będą ich skutki dla wpływów podatkowych i zostały zmienione zasady przekazywania udziału przez Ministerstwo Finansów. Od 2022 r. wysokość planu ustala Minister Finansów na podstawie średniej ważonej z 3 ostatnich lat i przekazuje co miesiąc 1/12 planu. Z przedstawionych powodów brak jest możliwości określenia realnego planu na okres objęty prognozą.
- 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 dochodów 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 otrzymano środki 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, które otrzymano w I półroczu 2022 r.; na 2023 r. założono realizację 2 zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć (dofinansowanie z RFRD kwotą 1.500.000 zł i programu Polski Ład - 8.812.647,64 zł); na sfinansowanie zadania z Polskiego Ładu otrzymano w dniu 15 marca 2022 r. promesę; w dniu 23.03.2022 r. zawarto umowę z wykonawcą. Ponadto ujęto w dochodach otrzymaną promesę na budowę ścieżki rowerowej Bryzgiel - Płociczno w wysokości 2.992.500 zł z Programu Polski Ład.

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.

II. 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	1 110 900,29
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); oprócz tego założono realizację w 2023 r. budowy ścieżki rowerowej Bryzgiel - Płociczno, na które otrzymano promesę finansowania z Pogramu Polski Ład; 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.
6. w wykazanej sumie wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków unijnych została ujęta kwota 2.437 zł wkładu Powiatu w przedsięwzięciu 1.1.1.9 , która w planie wydatków budżetu jest ujmowana w rozdz. 71012 § 2900.

III. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2022 r. zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 17.645.672 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 70.334 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 140.962 zł,
3. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 9.670.609 zł,
4. przychodu ze zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich w kwocie 1.763.767 zł,
5. 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).

IV. 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 przeznaczzonego 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 138.347 zł, projektu Fachowcy z Augustowa w kwocie 2.615 zł oraz kwotę 96.330 zł związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (3.556 zł) i zasobu geodezyjno-kartograficznego (66.778 zł).

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 czterech 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);
 - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia "Cyfrowy Powiat" (wydatki bieżące);
 - prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt); w grudniu 2021 przeprowadzono konkurs i powierzono zadania na kolejne 5 lat w okresie 2022 -2026; (wydatki bieżące);
 - Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie; zadanie realizowane przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Augustowie; (wydatki bieżące);
- Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie; zadanie realizowane przez Zespół Placówek Młodzieżowych w Augustowie; (wydatki bieżące);
- „Centrum komunikacyjne Augustowa - rozbudowa i przebudowa strategicznych ulic powiatowych (Kościelna, Ks. Skorupki, Ściegiennego, Kopernika, Młyńska)”, które będzie realizowane w latach 2022-2023 (wydatki majątkowe);
 - Aktywizacja obszaru popegeerowskiego w powiecie augustowskim - dostęp do miasta Augustów oraz miejscowości Mazurki, Topiłówka i Jabłońskie; (wydatki majątkowe).

VIII. Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2028 - załącznik Nr 1 do uchwały.

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2022 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2022 rok wprowadzone uchwałą Rady Powiatu z dnia 26 września 2022 r.

Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 4.074.146 zł - dochody bieżące zwiększono o kwotę 514.123 zł a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 3.560.023 zł;
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 3.383.925 zł - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 703.123 a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2.680.802 zł,
- zmniejszono planowany deficyt budżetu o kwotę 690.221 zł.

Dokonano zmiany kwot planu dochodów i planu wydatków na 2023 r., uwzględniające ujęcie nowych zadań, które są realizowane w cyklu 2-letnim oraz zmiany kwot zadań inwestycyjnych realizowanych w 2023 r.

IX. Zmiany wprowadzone do Przedsięzięć na lata 2022 - 2026 - załącznik Nr 2 do uchwały.

Wprowadzone zostały nowe zadania:

- 1) Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia "Cyfrowy Powiat" (wydatki bieżące);
- 2) Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji

rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie; zadanie realizowane przez 2 placówki oświatowe PPP w Augustowie i ZPM w Augustowie;

Zaktualizowano nazwę zadania: Aktywizacja obszaru popegeerowskiego w powiecie augustowskim - dostęp do miasta Augustów oraz miejscowości Mazurki, Topiłówka i Jabłońskie.

