

UCHWAŁA NR / /2022
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia listopada 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2022–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2026" 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. Objaśnienia 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 / /2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						w tym:	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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
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	110 013 536,00	91 527 125,00	17 684 299,00	375 025,00	43 257 830,00	24 115 391,00	6 094 580,00	0,00	18 486 411,00	9 619,00	18 476 792,00
2023	93 056 538,00	79 785 390,00	11 360 519,00	422 406,00	47 665 265,00	15 060 200,00	5 277 000,00	0,00	13 271 148,00	0,00	13 271 148,00
2024	81 157 000,00	78 157 000,00	13 000 000,00	380 000,00	44 000 000,00	15 500 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	82 157 000,00	79 157 000,00	13 500 000,00	380 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	83 157 000,00	80 157 000,00	14 000 000,00	380 000,00	44 000 000,00	16 500 000,00	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	120 631 439,00	84 248 728,00	44 532 296,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	36 382 711,00	36 382 711,00	1 469 383,00	
2023	93 703 638,00	74 806 848,00	44 000 000,00	0,00	0,00	221 654,00	0,00	0,00	0,00	18 896 790,00	18 896 790,00	300 000,00	
2024	81 810 100,00	76 310 100,00	43 996 000,00	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	82 810 100,00	77 310 100,00	44 296 000,00	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	83 810 100,00	78 310 100,00	44 596 000,00	0,00	0,00	114 909,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	300 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	-10 617 903,00	0,00	12 157 209,00	0,00	0,00	8 854 136,00	8 854 136,00	1 000 012,00	0,00	
2023	-647 100,00	0,00	647 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	-653 100,00	0,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-653 100,00	0,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	-653 100,00	0,00	653 100,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	1 934 702,98	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	647 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	653 100,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	653 100,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	653 100,00	653 100,00	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 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 ¹						
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	0,00	0,00	7 278 397,00	19 435 606,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 978 542,00	5 625 642,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 900,00	2 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 900,00	2 500 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 900,00	2 500 000,00	

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	1,75%	11,21%	11,22%	14,88%	15,93%	TAK	TAK
2023	0,34%	8,22%	8,22%	14,68%	15,72%	TAK	TAK
2024	0,33%	3,28%	3,28%	14,16%	15,21%	TAK	TAK
2025	0,25%	3,18%	x	12,52%	13,57%	TAK	TAK
2026	0,18%	3,08%	x	11,11%	12,15%	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:		Wydutki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	267 126,00	267 126,00	266 348,00	4 901 320,00	4 901 320,00	3 401 320,00	365 920,00	363 483,00	308 558,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 333,00	119 333,00	111 953,00
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

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	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	6 324 433,00	6 324 433,00	3 401 320,00	12 780 408,00	3 721 158,00	9 059 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 027 557,00	3 744 957,00	14 282 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 632 224,00	3 632 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 632 224,00	3 632 224,00	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

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:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Wypływ 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:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	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

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 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 / /2022
z dnia 2022-11-15

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)				45 139 735,00	12 780 408,00	18 027 557,00	3 632 224,00	3 632 224,00	3 566 800,00
1.a	- wydatki bieżące				21 797 885,00	3 721 158,00	3 744 957,00	3 632 224,00	3 632 224,00	3 566 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 341 850,00	9 059 250,00	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:				384 151,00	182 296,00	119 333,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				354 601,00	152 746,00	119 333,00	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	64 000,00	108 953,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	„Dostępny samorząd – granty” z Europejskiego Funduszu Społecznego polegający na zwiększeniu dostępności architektonicznej i cyfrowej Starostwa Powiatowego dla osób ze szczególnymi potrzebami -	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2022	2023	65 750,00	62 750,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 550,00	29 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Dostępny samorząd – granty” z Europejskiego Funduszu Społecznego polegający na zwiększeniu dostępności architektonicznej i cyfrowej Starostwa Powiatowego dla osób ze szczególnymi potrzebami -	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2022	2023	29 550,00	29 550,00	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				44 755 584,00	12 598 112,00	17 908 224,00	3 632 224,00	3 632 224,00	3 566 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 443 284,00	3 568 412,00	3 625 624,00	3 632 224,00	3 632 224,00	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
1.3.1.5	Realizacja programu "Samodzielność - Aktywność - Mobilność" -	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2022	2025	236 864,00	40 592,00	65 424,00	65 424,00	65 424,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 312 300,00	9 029 700,00	14 282 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 909 565,00
1.a	567 715,00
1.b	23 341 850,00
1.1	268 253,00
1.1.1	238 703,00
1.1.1.9	0,00
1.1.1.10	172 953,00
1.1.1.11	65 750,00
1.1.2	29 550,00
1.1.2.1	29 550,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 641 312,00
1.3.1	329 012,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	275 220,00
1.3.1.4	13 200,00
1.3.1.5	40 592,00
1.3.2	23 312 300,00

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						
1.3.2.1	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
1.3.2.1	17 812 300,00
1.3.2.2	5 500 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr / /2022
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia listopada 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2022 - 2026

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2026 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 2021 r. poz. 1672, 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, z uwzględnieniem dodatkowo zwiększonego udziału o kwotę 6.076.607 zł. W roku 2023 również wykazano wg prognozy Ministra Finansów i jest niższa w 2022 r. o dodatkowy udział. W latach 2024 - 2026 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 i 2023 rok wg prognozy otrzymanej od Ministra Finansów, natomiast w latach 2024-2026 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 i 2023 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów. Część oświatowa subwencji w roku 2023 jest większa niż w 2022 r. o 4.758.556 zł. Założono dochody z subwencji w latach 2024- 2028 na stałym poziomie 44.000.000 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 2024-2026. 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 2023 - 2028 na stałym poziomie 5.277.000 zł, w tym 277.000 zł dochodów z tytułu spłaty poręczenia przez SP ZOZ w Augustowie. Spadek poziomu dochodów z dotacji od roku 2023 wynika z przejścia przez NFZ finansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, w roku 2022 dotacja na ten cel wynosi 2.212.452 zł. Ponadto w roku 2022 jest ujęta dotacja z Funduszu Pomocy w wysokości 5.332.000 zł na koszty pobytu i wyżywienia oraz kształcenia uczniów obywateli Ukrainy.

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 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 2024-2026 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 - 2026 nie przewiduje się tych dochodów, ze względu na brak zbytnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

II. Wydatki.

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

1. Wydatki bieżące w latach 2022-2026 będą rosły corocznie o 1%, za wyjątkiem spadku w roku 2023 wynikającym przyczyn opisanych przy spadku dochodów z tytułu dotacji.
2. Wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2022-2026 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 2022-2026 wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ nie przewiduje się udzielania przez Powiat poręczeń w okresie objętym prognozą,

W wydatkach na obsługę długu Powiatu w roku 2022 ujęto odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2018 r., który zostanie w tym roku spłacony w całości. Nie planuje się zaciągnięcia w latach 2022-2026 r. kredytu długoterminowego.

4. 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 - 2026 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 - 2026 będą na poziomie 300 tys. zł, ponieważ w latach 2019-2021 Powiat zaangażował duże środki w wydatki inwestycyjne w tych jednostkach.

5. 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 10.617.903 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 8.642.840 zł,
4. przychodu ze zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich w kwocie 1.763.767 zł,

W latach 2023-2026 przewiduje się wystąpienie deficytu budżetu, które będzie sfinansowany przychodami ze spłaty pożyczek udzielonych w latach poprzednich dla SP ZOZ w Augustowie i SP ZZOD w Augustowie w łącznej kwocie 2.606.400 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. (łącznie 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. Nie planuje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego w latach 2023 - 2026.

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 70.334 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. 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 – 2026 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),

- "Dostępny samorząd - granty polegający na zwiększeniu dostępności architektonicznej i cyfrowej Starostwa Powiatowego dla osób ze szczególnymi potrzebami, który będzie realizowany w latach 2022 - 2023 i finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- "Samodzielność -Aktywność - Mobilność" ze środków PFRON polegający na dofinansowaniu zamiany mieszkań przez osoby niepełnosprawne w celu likwidacji barier architektonicznych w latach 2022 - 2025 (wydatki bieżące).

VIII. Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2026 - 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 uchwałami Zarządu Powiatu z dnia 26 września, 6 i 21 października i 3 listopada 2022 r. oraz uchwałą Rady Powiatu z dnia 15 listopada 2022 r.

Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 8.179.163 zł - dochody bieżące zwiększono o kwotę 8.892.243 zł a dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 713.080 zł;
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 1.151.394 zł - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 3.277.361 a wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 2.125.967 zł,
- zmniejszono planowany deficyt budżetu o kwotę 7.027.769 zł.

Dokonano zmiany kwot planu dochodów i planu wydatków na 2023 r., uwzględniając wstępną prognozę Ministra Finansów. Zaktualizowano kwoty dochodów i wydatków na podstawie danych roku 2022 i 2023 oraz przychodów i dochodów w latach 2022-2026 związane z rezygnacją zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2022 r. w kwocie 6.000.000 zł.

Nie ujęto w prognozie danych w latach 2017 - 2018 w związku ze skróceniem okresu

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

Wprowadzone zostały 2 nowe przedsięwzięcia:

- "Dostępny samorząd - granty polegający na zwiększeniu dostępności architektonicznej i cyfrowej Starostwa Powiatowego dla osób ze szczególnymi potrzebami, który będzie realizowany w latach 2022 - 2023 (wydatki bieżące i majątkowe),
- "Samodzielność -Aktywność - Mobilność" ze środków PFRON polegający na dofinansowaniu zamiany mieszkań przez osoby niepełnosprawne w celu likwidacji barier architektonicznych w latach 2022 - 2025.

W przedsięwzięciu Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia "Cyfrowy Powiat" zmniejszono limit wydatków w 2022 r i przeniesiono kwotę na rok 2023 (wydatki bieżące) ;

