

UCHWAŁA NR 278/XXXV/2023
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 27 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2023 - 2029**

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. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

- § 1.** Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2023–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2029" do Uchwały Nr 262/XXXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2023 - 2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2.** Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2026" do Uchwały Nr 262/XXXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 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 278/XXXV/2023
z dnia 2023-01-27

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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	108 471 627,00	89 371 852,00	17 684 299,00	295 000,00	42 998 903,00	20 856 065,00	7 537 585,00	0,00	19 099 775,00	9 556,00	0,00
2023	118 138 661,00	85 354 814,00	11 360 519,00	422 406,00	47 665 265,00	20 842 922,00	5 063 702,00	0,00	32 783 847,00	0,00	32 783 847,00
2024	85 907 000,00	82 907 000,00	13 000 000,00	430 000,00	47 700 000,00	16 500 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	86 727 000,00	83 727 000,00	13 500 000,00	450 000,00	48 000 000,00	16 500 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	88 147 000,00	85 147 000,00	14 000 000,00	470 000,00	48 400 000,00	17 000 000,00	5 277 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2027	89 400 000,00	86 400 000,00	14 500 000,00	500 000,00	48 600 000,00	17 500 000,00	5 300 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	90 720 000,00	87 720 000,00	15 000 000,00	520 000,00	48 800 000,00	18 000 000,00	5 400 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2029	91 940 000,00	88 940 000,00	15 500 000,00	540 000,00	49 000 000,00	18 500 000,00	5 400 000,00	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 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	4 849 342,29
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	113 615 365,00	79 894 875,00	43 945 517,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	33 720 490,00	33 720 490,00	446 500,00
2023	131 548 733,00	80 528 771,00	47 028 534,00	0,00	0,00	326 849,00	0,00	0,00	0,00	51 019 962,00	51 019 962,00	650 000,00
2024	84 892 100,00	79 392 100,00	47 200 000,00	0,00	0,00	833 267,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	550 000,00
2025	85 712 100,00	80 212 100,00	47 500 000,00	0,00	0,00	680 749,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	550 000,00
2026	87 132 100,00	81 632 100,00	48 000 000,00	0,00	0,00	530 629,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	550 000,00
2027	88 385 100,00	82 385 100,00	48 500 000,00	0,00	0,00	380 509,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	550 000,00
2028	89 705 100,00	83 705 100,00	49 000 000,00	0,00	0,00	231 142,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	550 000,00
2029	91 150 100,00	85 150 100,00	48 200 000,00	0,00	0,00	80 270,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	550 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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
Wykonanie 2021	6 429 903,30	0,00	9 247 627,50	0,00	0,00	5 312 916,52	0,00	2 000 008,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	-5 143 738,00	0,00	15 026 473,80	0,00	0,00	12 026 461,80	5 143 738,00	1 000 012,00	0,00
2023	-13 410 072,00	0,00	13 410 072,00	10 000 000,00	10 000 000,00	2 762 372,00	2 762 372,00	0,00	0,00
2024	1 014 900,00	1 014 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 014 900,00	1 014 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 014 900,00	1 014 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 014 900,00	1 014 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 014 900,00	1 014 900,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	789 900,00	789 900,00	870 100,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 012,00	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00
2023	647 700,00	647 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	653 100,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	653 100,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	653 100,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	653 100,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	653 100,00	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	870 100,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	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 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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 651 061,00	1 000 012,00	0,00	12 292 578,21	19 605 502,73	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	539 294,00	250 015,00	0,00	1 663 515,00	14 848 493,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 476 977,00	24 503 450,80	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	4 826 043,00	8 236 115,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 332 000,00	0,00	3 514 900,00	4 168 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 664 000,00	0,00	3 514 900,00	4 168 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 996 000,00	0,00	3 514 900,00	4 168 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 328 000,00	0,00	4 014 900,00	4 668 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	4 014 900,00	4 668 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 789 900,00	4 660 000,00	

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,36%	3,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,26%	14,28%	x	x	x	x
2023	0,51%	3,70%	3,70%	14,60%	16,16%	TAK	TAK
2024	3,77%	6,55%	6,55%	13,44%	15,00%	TAK	TAK
2025	3,49%	6,24%	x	12,27%	13,83%	TAK	TAK
2026	3,23%	5,94%	x	11,29%	12,84%	TAK	TAK
2027	2,97%	6,38%	x	9,27%	10,83%	TAK	TAK
2028	2,72%	6,09%	x	7,40%	8,95%	TAK	TAK
2029	2,47%	5,49%	x	5,47%	7,02%	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	201 497,00	201 497,00	200 598,00	4 871 770,00	4 871 770,00	3 371 770,00	317 344,00	314 907,00	268 808,00
2023	3 371 770,00	3 371 770,00	3 371 770,00	0,00	0,00	0,00	605 953,00	603 516,00	578 772,00
2024	247 887,00	247 887,00	247 887,00	0,00	0,00	0,00	247 887,00	247 887,00	247 887,00
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
2029	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 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	5 692 000,00	5 692 000,00	3 371 770,00	12 243 494,00	3 323 996,00	8 919 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 550,00	29 550,00	26 320,00	3 935 352,00	3 935 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 880 111,00	3 880 111,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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 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
Wykonanie 2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	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.

^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. Automatycznie 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 278/XXXV/2023
z dnia 2023-01-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 000 899,00	3 935 352,00	3 880 111,00	3 632 224,00	3 566 800,00	435 352,00
1.a	- wydatki bieżące				22 000 899,00	3 935 352,00	3 880 111,00	3 632 224,00	3 566 800,00	435 352,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				557 615,00	309 728,00	247 887,00	0,00	0,00	309 728,00
1.1.1	- wydatki bieżące				557 615,00	309 728,00	247 887,00	0,00	0,00	309 728,00
1.1.1.1	Projekt "Z Augustowa do Walencji - mobilność uczniów i nauczycieli ZSO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie -	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie	2022	2024	237 741,00	190 194,00	47 547,00	0,00	0,00	190 194,00
1.1.1.2	Projekt "Odkryć nieznane" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie -	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie	2022	2024	319 874,00	119 534,00	200 340,00	0,00	0,00	119 534,00
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				21 443 284,00	3 625 624,00	3 632 224,00	3 632 224,00	3 566 800,00	125 624,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 443 284,00	3 625 624,00	3 632 224,00	3 632 224,00	3 566 800,00	125 624,00
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	0,00
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	59 400,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	59 400,00
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	800,00	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	65 424,00	65 424,00	65 424,00	0,00	65 424,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 278/XXXV/2023
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 27 stycznia 2023 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2023 - 2029**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2029 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 2023 wykazano w wysokości prognozy określonej przez Ministra Finansów. W roku 2023 również wykazano wg prognozy Ministra Finansów i jest niższa w 2022 r. o dodatkowy udział. W latach 2024 - 2029 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 2024-2029 będą wzrastały corocznie ponad ok. 4%, 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- 2029 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 - 2029 na stałym poziomie 5.277.000 zł - 5.000.000 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 przejęcia 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. Założono wstępnie, że te zadania będą realizowane w 2023 roku.

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 z Programu Polski Ład w kwocie 25.808.398 zł, na które już otrzymano promesy w 2022 r. na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Centrum komunikacyjne Augustowa - rozbudowa i przebudowa strategicznych ulic powiatowych” w kwocie 8.812.648 zł, które jest realizowane w cyklu 2-letnim, tj. w latach 2022-2023,
- „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 1187B Jabłońskie - Topiłówka – Mazurki” w kwocie 2.000.000 zł,
- „Przebudowa/remont ciągu dróg powiatu augustowskiego - obwodnicą DK 8 na odcinku Białobrzegi – Sztabin” w kwocie 12.003.250 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1201B - budowa ścieżki rowerowej przez obszar Wigierskiego Parku Narodowego od granicy powiatu suwalskiego do m. Bryzgiel” w kwocie 2.992.500 zł.

Ponadto założono otrzymanie w 2023 roku dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 5.220.000 zł na 2 zadania inwestycyjne, na których dofinansowanie złożono wnioski do Wojewody Podlaskiego w 2022 r. Założono, że wszystkie złożone wnioski otrzymają dofinansowanie w wysokości 50%.

W latach 2024-2029 zakłada się pozyskanie środków na dofinansowanie inwestycji z RDRF w kwotach po 3 mln zł rocznie (50% wartości zadania),

6. W latach 2023 - 2029 nie przewiduje się dochodów, ze sprzedaży mienia 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 2023-2029 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. Natomiast w latach 2023 - 2029 odsetki od kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. w kwocie 10.000.000 zł.

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 Programu 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 - 2029 będą na poziomie 500 tys. zł, ponieważ w latach 2019-2021 Powiat zaangażował duże środki w wydatki inwestycyjne w tych jednostkach.

III. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami.

Założono, że przy realizacji wszystkich założonych zadań wystąpi deficyt budżetu w wysokości 13.410.072 zł, który zostanie sfinansowany z następujących źródeł:

- przychody z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w roku 2022 na realizację 5 projektów finansowanych ze środków UE wymienionych w załączniku nr 5 do uchwały Rady Powiatu w kwocie 650.734 zł,
- zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich w kwocie 647.700 zł,
- kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2023 r. w kwocie 10.000.000 zł, który będzie przeznaczany na sfinansowanie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych wymienionych w załączniku nr 4 do projektu uchwały Rady Powiatu,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.111.638 zł.

W latach 2024-2029 przewiduje się wystąpienie nadwyżki budżetu, która będzie przeznaczona na spłaty rat kredytów w latach 2024 - 2029.

IV. Przychody i rozchody budżetu

Na 2023 rok zaplanowano przychody Powiatu w kwocie 13.410.072 zł, na które składają się:

- przychody z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w roku 2022 i nie wykorzystanych na realizację 4 projektów finansowanych ze środków UE w ramach Programu Erasmus+ oraz projektu Cyfrowy Powiat wymienionych w załączniku nr 5 do uchwały Rady Powiatu w kwocie 650.734 zł,
- przychody z tytułu zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich dla:
 - a) Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Augustowie w kwocie 54.000 zł udzielonych w latach poprzednich,
 - b) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Długoterminowej w Augustowie w kwocie 593.700 zł spłaty pożyczek, których spłata została rozłożona na 8 lat w kwocie 598.000 zł.

W latach 2024 - 2029 ujęto przychody w łącznej wysokości 4.135.600 zł ze spłaty pożyczek przez SP ZOZ w Augustowie i SPZZOD w Augustowie udzielonych w latach poprzednich, których spłata została rozłożona na poszczególne lata. W planie rozchodów w latach 2024 - 2029 ujęto tylko spłatę rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 r.

Przewiduje się, że będzie on spłacany przez okres 6 lat tj. w latach 2024-2029, z zastosowaniem karencji w jego spłatach w roku 2023. Przyjęto następujące założenia oprocentowania i spłat:

Rok	Rata kredytu w zł	%	Odsetki w zł	Razem
2023	0	9,0	226 849	226 849
2024	1 668 000	9,0	833 267	2 501 267
2025	1 668 000	9,0	680 749	2 348 749
2026	1 668 000	9,0	530 629	2 198 629
2027	1 668 000	9,0	380 509	2 048 509
2028	1 668 000	9,0	231 142	1 899 142
2029	1 660 000	9,0	80 270	1 740 270
Razem	10 000 000	X	2 963 415	12 963 415

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. Na koniec 2022 r. Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu rat kredytów. W roku 2023 przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 10.000.000 zł. Źródłem spłaty kredytu będą przychody z tytułu spłat pożyczek udzielonych w latach poprzednich i planowana nadwyżka budżetowa w latach objętych prognozą.

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 2023 – 2029 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:

- Projekt "Z Augustowa do Walencji - mobilność uczniów i nauczycieli ZSO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie; (wydatki bieżące);
- Projekt "Odkryć nieznane" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie; (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);
- "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 2023 - 2029 - załącznik Nr 1 do uchwały.

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2023 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2023 rok wprowadzone uchwałą Rady Powiatu z dnia 27 stycznia 2023 r.

Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 4.888.352 zł - dochody bieżące zwiększono o kwotę 3.282.903 zł a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 1.605.449 zł;
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 6.899.990 zł - wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 9.338 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 6.909.328 zł;
- zwiększono planowany deficyt budżetu o kwotę 2.011 638 zł.

IX. Zmiany wprowadzone do Przedsięwzięć na lata 2023 - 2026 - załącznik Nr 2 do uchwały.

Uaktualniono zmiany limitu wydatków na 2023 r. w przedsięwzięciu "Odkryć nieznane" w ramach programu ERASMUS+ realizowanym przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie o kwotę 33.674 zł.

