

UCHWAŁA NR 52/VII/2015
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 28 maja 2015 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2015 - 2018**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym o (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zm. w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i z 2014 r. poz. 379 i 911) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm. w Dz. U. z 2013 r. w poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379 i poz. 911) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego z dnia 10.01.2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2018" do Uchwały Nr 25/IV/2015 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2015 – 2018 otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018" do Uchwały Nr 25/IV/2015 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2015 – 2018 otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 52/VII/2015
z dnia 2015-05-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|---------|---------------------|---|--------------------------------|----------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | 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 | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 59 406 129,38 | 57 039 281,11 | 5 682 590,00 | 120 868,28 | 1 731 526,12 | 0,00 | 32 022 341,00 | 15 422 191,70 | 2 366 848,27 | 0,00 | 1 510 629,27 |
| Wykonanie 2013 | 58 693 761,11 | 58 691 726,11 | 6 175 390,00 | 142 535,14 | 1 747 530,32 | 0,00 | 33 317 246,00 | 9 736 242,29 | 2 035,00 | 2 035,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 60 937 565,00 | 56 697 536,00 | 6 338 398,00 | 130 000,00 | 2 454 500,00 | 0,00 | 31 947 287,00 | 13 776 628,00 | 4 240 029,00 | 350,00 | 3 777 779,00 |
| Wykonanie 2014 | 59 589 144,20 | 56 533 367,82 | 6 408 747,00 | 155 219,93 | 2 354 159,62 | 0,00 | 31 852 910,00 | 13 365 469,13 | 3 055 776,38 | 350,00 | 2 593 526,38 |
| 2015 | 61 454 892,00 | 53 242 824,00 | 7 019 558,00 | 120 000,00 | 2 268 143,00 | 0,00 | 30 729 644,00 | 11 364 520,00 | 8 212 068,00 | 0,00 | 8 212 068,00 |
| 2016 | 54 300 000,00 | 53 000 000,00 | 7 200 000,00 | 130 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 30 500 000,00 | 11 500 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 2017 | 54 300 000,00 | 53 000 000,00 | 7 300 000,00 | 140 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 30 000 000,00 | 11 500 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 2018 | 54 400 000,00 | 53 100 000,00 | 7 400 000,00 | 150 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 29 500 000,00 | 11 500 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |

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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹ | 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 określone w art. 243 ust. 1 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 | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 56 483 618,21 | 53 280 732,70 | 272 130,28 | 0,00 | x | 365 502,77 | 365 502,77 | 0,00 | 0,00 | 3 202 885,51 |
| Wykonanie 2013 | 54 979 696,67 | 53 778 111,93 | 248 863,62 | 0,00 | x | 212 231,87 | 212 231,87 | 0,00 | 0,00 | 1 201 584,74 |
| Plan 3 kw. 2014 | 62 510 762,00 | 54 769 147,00 | 443 651,00 | 0,00 | x | 115 217,00 | 115 217,00 | 0,00 | 0,00 | 7 741 615,00 |
| Wykonanie 2014 | 59 842 611,14 | 53 236 878,74 | 235 170,74 | 0,00 | x | 112 726,52 | 112 726,52 | 0,00 | 0,00 | 6 605 732,40 |
| 2015 | 60 383 495,00 | 49 485 797,00 | 909 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 897 698,00 |
| 2016 | 53 801 176,32 | 51 401 176,32 | 910 012,00 | 0,00 | 0,00 | 9 784,91 | 9 784,91 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 2017 | 54 300 000,00 | 51 900 000,00 | 1 114 248,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 2018 | 54 400 000,00 | 52 000 000,00 | 1 191 201,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 2 922 511,17 | 1 990 196,36 | 0,00 | 0,00 | 1 881 789,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 407,16 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 3 714 064,44 | 2 261 199,28 | 0,00 | 0,00 | 2 152 792,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 407,16 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | -1 573 197,00 | 3 949 637,00 | 52 809,00 | 52 809,00 | 3 788 421,00 | 1 520 388,00 | 0,00 | 0,00 | 108 407,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | -253 466,94 | 3 949 637,80 | 52 808,96 | 52 808,96 | 3 788 421,68 | 200 657,98 | 0,00 | 0,00 | 108 407,16 | 0,00 |
| 2015 | 1 071 397,00 | 527 761,00 | 0,00 | 0,00 | 419 354,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 407,00 | 0,00 |
| 2016 | 498 823,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody _x budżetu | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | | |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. _{bj} ^x 243 ustawy | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2012 | 2 759 915,41 | 1 259 915,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| Wykonanie 2013 | 2 134 033,08 | 1 634 033,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 2 376 440,00 | 1 690 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 686 000,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 376 439,69 | 1 690 439,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 686 000,00 |
| 2015 | 1 599 158,00 | 1 599 158,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 498 823,68 | 498 823,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1]) |
| Wykonanie 2012 | 5 422 454,76 | 0,00 | 3 758 548,41 | 5 640 337,61 |
| Wykonanie 2013 | 3 788 421,68 | 0,00 | 4 913 614,18 | 7 066 406,30 |
| Plan 3 kw. 2014 | 2 097 981,68 | 0,00 | 1 928 389,00 | 5 769 619,00 |
| Wykonanie 2014 | 2 097 981,68 | 0,00 | 3 296 489,08 | 7 137 719,72 |
| 2015 | 498 823,68 | 0,00 | 3 757 027,00 | 4 176 381,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 1 598 823,68 | 1 598 823,68 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|---|--|--|---|---|---|---|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$ | | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$ | $\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2012 | 3,19% | 3,19% | 0,00 | 3,19% | 0,06 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2013 | 3,57% | 3,57% | 0,00 | 3,57% | 0,08 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2014 | 3,69% | 3,69% | 0,00 | 3,69% | 0,03 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 3,42% | 3,42% | 0,00 | 3,42% | 0,06 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2015 | 4,24% | 4,24% | 0,00 | 4,24% | 0,06 | 5,96% | 6,75% | TAK | TAK |
| 2016 | 2,61% | 2,61% | 0,00 | 2,61% | 0,03 | 5,89% | 6,67% | TAK | TAK |
| 2017 | 2,05% | 2,05% | 0,00 | 2,05% | 0,02 | 4,07% | 4,86% | TAK | TAK |
| 2018 | 2,19% | 2,19% | 0,00 | 2,19% | 0,02 | 3,69% | 3,69% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---|--------------|------------|--|---|---------------------------------------|
| | | Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 33 529 536,93 | 4 955 345,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 30 070 598,92 | 4 851 696,44 | 4 514 297,00 | 4 394 297,00 | 120 000,00 | 858 985,00 | 202 270,00 | 301 955,77 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,00 | 0,00 | 29 430 149,00 | 4 830 061,00 | 4 991 528,00 | 4 896 818,00 | 94 710,00 | 1 105 304,00 | 2 868 270,00 | 3 768 041,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 29 726 810,32 | 4 955 345,29 | 4 966 191,00 | 4 871 481,00 | 94 710,00 | 761 293,17 | 2 929 296,28 | 2 915 142,95 |
| 2015 | 1 071 397,00 | 1 071 397,00 | 28 743 960,00 | 4 746 797,00 | 2 419 000,00 | 2 419 000,00 | 0,00 | 395 121,00 | 5 626 971,00 | 4 875 606,00 |
| 2016 | 498 823,68 | 498 823,68 | 28 000 000,00 | 4 650 000,00 | 2 564 300,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 28 000 000,00 | 4 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 28 000 000,00 | 4 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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 | 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 | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 6 629 486,00 | 0,00 | 0,00 | 606 906,00 | 0,00 | 0,00 | 6 629 486,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 4 520 601,98 | 4 018 778,33 | 4 018 778,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 299 363,45 | 3 675 822,49 | 3 675 822,49 |
| Plan 3 kw. 2014 | 3 692 502,00 | 3 183 628,00 | 3 152 059,00 | 1 194 269,00 | 1 171 001,00 | 924 352,00 | 4 114 171,00 | 3 487 793,00 | 3 456 224,00 |
| Wykonanie 2014 | 3 437 603,37 | 3 041 088,30 | 3 041 088,30 | 139 272,54 | 64 152,94 | 64 152,94 | 3 357 069,75 | 2 843 387,93 | 2 843 387,93 |
| 2015 | 1 496 708,00 | 1 290 126,00 | 1 290 124,00 | 3 561 368,00 | 3 208 826,00 | 3 208 826,00 | 1 759 061,00 | 1 475 583,00 | 1 475 583,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 21 907,63 | 0,00 | 21 907,63 | 645 448,59 | 645 448,59 | 645 448,59 | 645 448,59 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1 756 262,00 | 1 171 001,00 | 1 631 552,00 | 1 206 036,00 | 1 081 326,00 | 1 206 036,00 | 1 081 326,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 329 810,73 | 953 474,24 | 953 474,24 | 1 033 582,00 | 1 033 582,00 | 1 033 582,00 | 1 033 582,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 2 933 726,00 | 2 319 505,00 | 2 319 505,00 | 870 223,00 | 870 223,00 | 870 223,00 | 870 223,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 805,44 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 101 037,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 101 037,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--|--|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 1 259 915,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 1 634 033,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1 690 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 690 439,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 1 599 158,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 498 823,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 52/VII/2015
z dnia 2015-05-28

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 9 547 547,00 | 2 419 000,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 547 547,00 | 2 419 000,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 9 547 547,00 | 2 419 000,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 9 547 547,00 | 2 419 000,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 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 | 2013 | 2016 | 9 547 547,00 | 2 419 000,00 | 2 564 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|-------|---------------------|---|---------------------|----|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 52/VII/2015
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 28 maja 2015 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2015 - 2018**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2018 przyjęto spadek ogólnych kwot dochodów i wydatków począwszy od 2016 roku. Założony spadek wynika z następujących faktów:

1. Znacznego zmniejszenia dochodów przeznaczonych na realizację projektów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. Dochody te w 2014 r. wyniosą ogółem 3.671 tys. zł, w 2015 r. kwotę 1.422 tys. zł i w latach 2016 - 2018 roku brak dochodów z tego tytułu. Nie zaplanowano dochodów i wydatków dla kolejnego okresu kontraktowania do 2020 z powodu braku informacji o wysokości tych środków oraz celów na jakich realizację będzie się można ubiegać. Natomiast w latach objętych WPF zakończona zostanie realizacja 8 projektów, których wartość w 2015 r. wynosi kwotę 2.002 tys. zł.
2. Spadku w poszczególnych latach liczby oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat, w związku z czym założono spadek coroczny części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 500 tys. zł.

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 terytorialnego (tekst jedn. w Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz 539 z późn. zm). Założono utrzymanie dochodów własnych i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na dotychczasowym poziomie, przy spadku corocznym części oświatowej subwencji ogólnej o 500 tys. zł rocznie. Założono począwszy od 2016 r. stały wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wzrost dochodów z udziału w podatku spowoduje adekwatny spadek wysokości subwencji wyrównawczej.

Przewiduje się uzyskanie w latach 2015 - 2018 dochodów majątkowych przeznaczonych na realizację przez Powiat inwestycji na drogach powiatowych z Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych oraz pomocy finansowej z gmin na ten cel w wysokości 1.300 tys. zł rocznie. Nie przewiduje się dokonywania sprzedaży nieruchomości w okresie objętym prognozą.

Wydatki

W wydatkach z tytułu wydatków majątkowych założono realizację w latach 2015 - 2018 inwestycji na drogach powiatowych z udziałem dofinansowania z Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych oraz pomocy finansowej od gmin na ten cel.

W wydatkach z tytułu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi ujęto spadek ogólnych kwot wynikający z prognozowanego zmniejszenia się ilości oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat oraz zakończenia przedsięwzięć bieżących z

udziałem środków z Unii Europejskiej wymienionych w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu, w ramach których finansowano również wynagrodzenia.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów JST ujęto wydatki w ramach zadań własnych na obsługę Rady Powiatu planowane w rozdziale 75019 Rady powiatów oraz wydatki na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego planowane w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe. Prognozuje się, że wydatki będą rosły w niewielkim procencie rocznie.

W wydatkach z tytułu obsługi długu Powiatu ujęto odsetki od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, których spłaty przypadają na lata 2015 - 2016. Do wyliczenia odsetek przyjęto wysokość oprocentowania wg należnych do zapłaty w listopadzie 2014 r. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów w latach 2015 - 2018.

W wydatkach z tytułu gwarancji i poręczeń ujęto wielkości na podstawie zawartych przez Powiat trzech umów poręczenia kredytów bankowych zaciągniętych przez SP ZOZ w Augustowie w 2010 r. i latach wcześniejszych. Kredyty są oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej w oparciu o WIBOR 1 miesięczny powiększony o marżę banku.

W grudniu 2013 r. została dokonana przez SP ZOZ w Augustowie konsolidacja dwóch kredytów zaciągniętych przez SP ZOZ w Augustowie w Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w łącznej kwocie 5.500.000 zł (bez odsetek) polegająca na dokonaniu spłaty obu kredytów i wydłużeniu okresu ich spłaty na 7 lat do 2020 roku. Nowe poręczenie Powiatu Augustowskiego zastąpiło dotychczasowe dwa poręczenia udzielone w 2009 i 2010 r. dla obu kredytów. Wyliczone skutki finansowe kredytu przy obowiązującym oprocentowaniu na dzień 31 października 2014 r. - 4,24%:

- 2015 rok 674.395,30 zł, z tego raty 460.000 zł i odsetki 214.395,30 zł,
- 2016 rok 910.012,41 zł, z tego raty 720.000 zł i odsetki 190.012,41 zł,
- 2017 rok 1.114.247,73 zł, z tego raty 960.000 zł i odsetki 154.247,73 zł,
- 2018 rok 1.191.200,68 zł, z tego raty 1.080.000 zł i odsetki 111.200,68 zł,
- 2019 rok 1.263.065,66 zł, z tego raty 1.200.000 zł i odsetki 63.065,66 zł,
- 2020 rok 859.304,20 zł, z tego raty 840.000 zł i odsetki 19.304,20 zł.

Ponadto pozostaje jeszcze kwota poręczonego przez Powiat kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Augustowie w BRE Bank Hipoteczny S.A. w Warszawie, który podlega jeszcze spłacie w 2015 r. kwota 169.808,42 zł.

Nie przewiduje się udzielania nowych poręczeń w okresie objętym WPF.

Przedsięwzięciach wykazane w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu

Z przedsięwzięć realizowane jest tylko zlecenie zadania własnego Powiatu prowadzenia domów pomocy społecznej dla dzieci na okres 3 lat, tj. w latach 2014 - 2016 na podstawie przeprowadzonego przetargu. Aktualnie nie przewiduje się realizacji nowych przedsięwzięć.

W wierszu "Wykonanie 2014" wykazano rzeczywiste roczne wykonanie dochodów i wydatków w 2014 roku.

W 2015 roku planowane dochody ze środków UE są wyższe niż wydatki finansowane tymi środkami, ponieważ w planie dochodów ujęto kwoty zwrotów za wydatki poniesione w 2014 rok ze środków własnych Powiatu, które będą zrefundowane (zwrócone) w 2015 r. Na wydatki te nie brano zaliczki tylko opłacono z własnych środków.

Relacje kwoty długu określone w ustawie o finansach publicznych

W kolumnie 9.4. WPF ujęto wskaźniki zadłużenia określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.), które obowiązują

począwszy od 2014 roku. Wskaźniki są spełnione dla wszystkich lat objętych prognozą. Spełnienie wskaźników przez cały okres objęty prognozą wynika z rozłożenia spłaty kredytu dla SP ZOZ w Augustowie, który został poręczony przez Powiat na okres 7 lat.

W kolumnach 8.1 i 8.2 WPF ujęto wyliczenie relacji zrównoważenia wydatków bieżących. W latach 2015 – 2018 relacja jest zachowana, gdyż wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2015 r. wystąpi nadwyżka budżetu w wysokości 1.309.702 zł, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2015 r. Podobną sytuację planuje się w 2016 r. W latach 2017 i 2018 przewiduje się zrównoważenie dochodów z wydatkami.

Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu spłaty w latach 2013 – 2016 pożyczki przez SP ZOZ w Augustowie, której spłata została rozłożona na 120 miesięcznych rat w ramach zawartej ugody restrukturyzacyjnej na podstawie uchwały Nr 205/XXVI/05 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 25.10.2005 r. Kwota spłaty w roku 2015 roku 108.407 zł.

Zaplanowano rozchody na spłatę długu Powiatu z tytułu kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na podstawie harmonogramów spłat wynikających z zawartych umów na podstawie dokonanej symulacji spłat kredytu w latach 2013 – 2016.

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. Jako źródło finansowania długu w 2015 i 2016 przyjęto planowaną nadwyżkę budżetową. W 2015 r. powiększoną o spłatę pożyczki długoterminowej przez SP ZOZ w Augustowie w wysokości 108.407 zł. Zakłada się do końca 2016 r. dokonać spłaty całkowitej zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych. Nie przewiduje się w latach objętych prognozą zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

Dane, o których mowa w paragrafie 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127)

Nie występują dane wymienione w sekcji 16 wieloletniej prognozy finansowej, ponieważ relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.).

Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018 - załącznik Nr 1 do uchwały.

Zaktualizowane poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2015 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2015 rok wprowadzone uchwałą Zarządu Powiatu z dnia 24 kwietnia 2015 r. oraz uchwałą Rady Powiatu z dnia 28 maja 2015 r. Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 3.229.319 zł, z tego dochody bieżące zwiększono o kwotę 139.119 a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 3.090.200 zł,

- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 3.467.624 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 334.424 a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 3.133.200 zł.

Zmiany wprowadzone w Wykazie przedsięwzięć" - załącznik Nr 2 do uchwały.

W wykazie przedsięwzięć nie dokonywano zmian w stosunku do treści Załącznika Nr 2 do Uchwały Rady Powiatu z dnia 30 stycznia 2015 r., zmienionej uchwałą z dnia 31 marca 2015 r.

Nie występują dane wymienione w sekcji 16 wieloletniej prognozy finansowej, ponieważ relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.) są zachowane.