

**UCHWAŁA NR 70/X/2015**  
**RADY POWIATU W AUGUSTOWIE**

z dnia 29 października 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 2015 r. poz. 1445) 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 poz. 885, ze zm. w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358 i 1513) 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 70/X/2015  
z dnia 2015-10-29

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |         |                     |   |                                |                      |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|---------|---------------------|---|--------------------------------|----------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |         |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>3)</sup> | 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             | 71 259 804,00               | 55 294 888,00                | 7 019 558,00  | 120 000,00  | 3 243 994,00                   | 0,00    | 30 749 644,00       | 12 100 445,00   | 15 964 916,00                  | 850,00               | 15 964 066,00  |
| 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |  |                                       |  |   |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>1</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |                                |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |  |                                       | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |
| 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             | 70 669 678,00               | 51 520 785,00                | 266 400,00                                 | 0,00   | 0,00   | 100 000,00                            | 100 000,00   | 0,00  | 0,00   | 19 148 893,00                  |
| 2016             | 53 101 176,32               | 50 701 176,32                | 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 <sup>x</sup> | Przychody budżetu             | z tego:   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------|----------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                  |                            |                               | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                               |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| 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             | 590 126,00                 | 2 128 138,00                  | 0,00  | 0,00                                      | 1 319 731,00  | 0,00                                      | 700 000,00  | 0,00                                      | 108 407,00  | 0,00                                      |
| 2016             | 1 198 823,68               | 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 <sub>x</sub><br>budżetu | z tego:   |  |   |  |   | Inne rozchody<br>niezwiązane ze<br>spłatą długu |
|------------------|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|
|                  |                                  | Spłaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i pożyczek<br>oraz wykup<br>papierów<br>wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |   |   |
|                  |                                  |   | w tym łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>spłaty zobowiązań,<br>o którym mowa w<br>art. 243 ustawy <sup>x</sup> | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń<br>określonych w art. <sup>x</sup><br>243 ust. 3 ustawy | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń<br>określonych w art. <sup>x</sup><br>243 ust. 3a ustawy | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń innych niż<br>określone w art. <sub>bj</sub> <sup>x</sup> 243<br>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]<br>+ [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             | 2 718 264,00                     | 1 599 158,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1 119 106,00                                    |
| 2016             | 1 198 823,68                     | 1 198 823,68  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> 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             | 1 198 823,68             | 0,00  | 3 774 103,00  | 5 093 834,00   |
| 2016             | 0,00                     | 0,00  | 2 298 823,68  | 2 298 823,68   |
| 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. <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2  | 9.3  | 9.4   | 9.5   | 9.6   | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| Formuła          | $\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$  | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$   |  | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.1.)]}$  | $\frac{[(1.1.) - [(15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]]}{[(1.1.) - [(15.1.1.)}]}$  | 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             | 2,76%   | 2,76%  | 0,00   | 2,76%   | 0,05  | 5,96%   | 6,75%   | TAK   | TAK  |
| 2016             | 3,90%   | 3,90%  | 0,00   | 3,90%   | 0,04  | 5,62%   | 6,40%   | TAK   | TAK  |
| 2017             | 2,05%   | 2,05%  | 0,00   | 2,05%   | 0,02  | 4,23%   | 5,02%   | TAK   | TAK  |
| 2018             | 2,19%   | 2,19%  | 0,00   | 2,19%   | 0,02  | 3,85%   | 3,85%   | 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<br>prognozowanej<br>nadwyżki<br>budżetowej <sup>10)</sup> | w tym na:   | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych   |  |   |              |            |  |   |                                       |
|------------------|---|---|---|--|---|--------------|------------|--|---|---------------------------------------|
|                  |   | Splaty kredytów,<br>pożyczek i wykup<br>papierów<br>wartościowych | Wydatki bieżące na<br>wynagrodzenia i<br>składki od nich<br>naliczane | Wydatki związane z<br>funkcjonowaniem<br>organów jednostki<br>samorządu <sup>11)</sup><br>terytorialnego | Wydatki objęte<br>limitem, o którym<br>mowa w art. 226<br>ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |            | Wydatki<br>inwestycyjne<br>kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki<br>inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe<br>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             | 590 126,00  | 590 126,00  | 30 490 594,00   | 5 251 420,00   | 2 419 000,00  | 2 419 000,00 | 0,00       | 605 840,00   | 13 677 437,00                               | 4 865 616,00                          |
| 2016             | 1 198 823,68  | 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 splaty 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 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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:   |   |   |   |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> |   |   | 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             | 1 137 507,00  | 986 020,00                                    | 986 020,00  | 7 387 393,00  | 6 487 814,00                                  | 6 487 814,00   | 1 399 414,00  | 1 171 477,00  | 1 171 477,00  |
| 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 <sup>15)</sup> | 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             | 6 922 959,00  | 5 598 493,00  | 5 598 493,00  | 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:<br><br>w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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 |
| 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 <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |  |
| 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 70/X/2015  
z dnia 2015-10-29

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres<br>realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2015   | Limit 2016   | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit<br>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<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres<br>realizacji |    | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit<br>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 70/X/2015  
Rady Powiatu w Augustowie  
z dnia 29 października 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 poczynając 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. wyniosły 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 poczynając 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. Planuje się zaciągnięcie w 2015 roku kredytu długoterminowego w wysokości 700.000 zł przeznaczonego na sfinansowanie spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w 2015 roku, a zaciągniętych w latach poprzednich. Spłata tego kredytu zostanie dokonana w całości w 2016 roku. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów w latach 2016 - 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.

kwota poręczonego przez Powiat kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Augustowie w BRE Bank Hipoteczny S.A. w Warszawie, który został poręczony przez Powiat został spłacony w całości w 2015 r.

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 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 590.126 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 umowy 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 2016 - 2018 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.**

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2015 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2015 rok wprowadzone uchwałami Zarządu Powiatu z dnia 31.08.2015 r. i 24.09.2015 r. oraz uchwałą Rady Powiatu z dnia 29 października 2015 r. Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 781.294 zł, z tego dochody bieżące zwiększono o kwotę 273.662 zł a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 507.632 zł,
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 1.600.036 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.031.032 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 569.004 zł.

W prognozie ujęto planowane zaciągnięcie kredytu w 205 roku w wysokości 700.000 zł oraz jego spłatę w całości w 2016 roku.

### **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.