

UCHWAŁA NR 120/XII/2020
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE

z dnia 29 czerwca 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2020 - 2023**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym o (tekst jednolity w Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm. w Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023" do Uchwały Nr 97/IX/2019 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2020-2023 otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 - 2023" do Uchwały Nr 97/IX/2019 Rady Powiatu w Augustowie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2020-2023 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości zawiera Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 120/XII/2020
z dnia 2020-06-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	68 927 305,71	59 220 703,49	8 563 220,00	278 443,12	30 977 316,00	14 014 144,71	5 387 579,66	0,00	9 706 602,22	103 270,00	9 603 332,22
Wykonanie 2018	71 443 009,16	60 972 577,88	10 502 461,00	232 360,61	31 872 395,00	12 665 851,96	5 699 509,31	0,00	10 470 431,28	275 223,24	10 195 208,04
Plan 3 kw. 2019	75 801 064,00	65 429 734,00	11 308 897,00	120 000,00	34 806 254,00	14 096 647,00	5 097 936,00	0,00	10 371 330,00	0,00	10 371 330,00
Wykonanie 2019	79 061 905,31	67 601 949,21	11 415 779,00	235 329,44	35 458 783,00	14 526 673,06	5 965 384,71	0,00	11 459 956,10	1 163,01	11 458 793,09
2020	78 295 425,00	71 297 650,00	11 557 523,00	120 000,00	39 999 768,00	15 210 479,00	4 409 880,00	0,00	6 997 775,00	9 815,00	6 987 960,00
2021	76 120 884,00	70 120 884,00	11 908 321,00	120 000,00	40 730 617,00	12 361 946,00	5 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2022	77 991 304,00	71 991 304,00	12 135 570,00	120 000,00	41 852 930,00	12 732 804,00	5 150 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2023	78 491 855,00	72 491 855,00	12 499 637,00	120 000,00	41 452 930,00	13 114 788,00	5 304 500,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	64 658 571,73	49 990 783,23	29 747 254,84	0,00	0,00	27 999,93	0,00	0,00	14 667 788,50	14 667 788,50	4 859 342,29
Wykonanie 2018	74 070 253,50	54 488 887,57	29 916 784,20	0,00	0,00	17 076,16	0,00	0,00	19 581 365,93	19 581 365,93	1 480 258,71
Plan 3 kw. 2019	78 345 008,00	58 561 366,00	31 705 415,00	1 089 167,00	0,00	66 674,00	0,00	0,00	19 783 642,00	19 783 642,00	5 182 886,00
Wykonanie 2019	78 428 291,15	58 259 280,77	31 794 422,00	0,00	0,00	66 674,00	0,00	0,00	20 169 010,38	20 169 010,38	6 304 106,94
2020	78 779 900,00	64 308 251,00	35 623 320,00	461 628,00	0,00	87 881,00	0,00	0,00	14 471 649,00	14 471 649,00	1 572 131,00
2021	75 168 888,00	63 168 888,00	36 289 452,00	0,00	0,00	53 113,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00
2022	77 039 292,00	65 039 292,00	37 378 135,00	0,00	0,00	18 613,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00
2023	78 539 855,00	66 539 855,00	37 378 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	4 268 733,98	0,00	1 315 271,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 271,75	0,00
Wykonanie 2018	-2 627 244,34	0,00	8 590 032,71	4 000 000,00	7 786,34	3 284 018,19	2 619 458,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 543 944,00	0,00	4 547 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 541 017,00	2 543 944,00
Wykonanie 2019	633 614,16	0,00	5 475 684,39	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 761,39	0,00
2020	-484 475,00	0,00	3 234 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 471,00	484 475,00
2021	951 996,00	951 996,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	952 012,00	952 012,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 299 987,54	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 306 014,52	0,00	0,00	0,00	500 026,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	6 923,00	0,00	2 003 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 923,00	0,00	0,00	0,00	1 827 871,61	999 996,00	0,00	0,00	0,00
2020	148 000,00	0,00	0,00	0,00	2 749 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
2021	48 000,00	0,00	0,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00
2022	48 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 012,00	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00
2023	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	799 987,54	0,00	0,00	9 229 920,26	10 533 192,01	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	500 026,98	4 000 000,00	0,00	6 483 690,31	9 767 708,50	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	1 004 000,00	3 000 004,00	0,00	6 868 368,00	11 409 385,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	827 875,61	3 000 004,00	0,00	9 342 668,44	14 805 429,83	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	2 000 008,00	0,00	6 989 399,00	10 075 870,00	
2021	x	x	x	x	0,00	1 000 012,00	0,00	6 951 996,00	6 951 996,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 952 012,00	7 000 012,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 952 000,00	6 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	14,64%	14,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	19,79%	19,79%	x	x	x	x
2020	2,76%	13,79%	13,80%	14,12%	15,84%	TAK	TAK
2021	1,82%	12,22%	12,22%	13,80%	15,52%	TAK	TAK
2022	1,72%	11,79%	11,79%	13,55%	15,27%	TAK	TAK
2023	0,00%	10,16%	10,16%	12,60%	12,60%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	3 228 414,00	3 228 414,00	3 186 098,18	188 594,00	0,00	0,00	534 868,31	534 868,31	392 757,34
Wykonanie 2018	1 893 859,69	1 884 230,78	1 678 626,16	0,00	0,00	0,00	1 372 269,50	1 372 269,50	999 670,47
Plan 3 kw. 2019	2 878 889,00	2 767 313,00	2 411 149,00	247 800,00	210 630,00	210 630,00	3 345 705,00	3 345 705,00	2 748 218,00
Wykonanie 2019	3 495 555,06	3 495 555,06	2 622 934,09	247 800,00	247 800,00	210 630,00	4 588 450,10	4 588 450,10	3 847 880,33
2020	1 988 064,00	1 988 064,00	1 799 762,00	0,00	0,00	0,00	2 643 509,00	2 643 509,00	1 852 952,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 680,00	53 680,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 895,00	18 895,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 372,00	83 372,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	181 954,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 005 994,00	0,00	204 363,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	285 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	107 109,98	107 109,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 122 284,00	1 122 284,00	0,00	3 650 792,00	3 452 253,00	198 539,00	0,00	3 452 253,00	0,00	0,00
2021	107 635,00	107 635,00	0,00	3 186 811,00	3 079 176,00	107 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	18 895,00	18 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	999 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 000 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 120/XII/2020
z dnia 2020-06-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					19 436 547,00	3 650 792,00	3 186 811,00	18 895,00	7 380,00	397 078,00
1.a	- wydatki bieżące					16 894 789,00	3 452 253,00	3 079 176,00	18 895,00	7 380,00	90 904,00
1.b	- wydatki majątkowe					2 541 758,00	198 539,00	107 635,00	0,00	0,00	306 174,00
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:					5 199 414,00	273 392,00	161 315,00	18 895,00	7 380,00	397 078,00
1.1.1	- wydatki bieżące					2 657 656,00	74 853,00	53 680,00	18 895,00	7 380,00	90 904,00
1.1.1.9	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. - Cyfryzacja ewidencji geodezyjno-kartograficznej	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2016	2023	115 898,00	18 328,00	19 301,00	18 895,00	7 380,00	0,00	
1.1.1.10	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	874 191,00	41 613,00	34 379,00	0,00	0,00	75 992,00	
1.1.1.11	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	1 667 567,00	14 912,00	0,00	0,00	0,00	14 912,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 541 758,00	198 539,00	107 635,00	0,00	0,00	306 174,00
1.1.2.1	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	1 667 567,00	127 589,00	107 635,00	0,00	0,00	235 224,00	
1.1.2.2	Dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 2020 - Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski	Starostwo Powiatowe w Augustowie	2020	2021	874 191,00	70 950,00	0,00	0,00	0,00	70 950,00	
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					14 237 133,00	3 377 400,00	3 025 496,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					14 237 133,00	3 377 400,00	3 025 496,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	2017	2021	14 047 973,00	3 330 000,00	2 978 096,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie -	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Augustowie	2017	2021	189 160,00	47 400,00	47 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 120/XII/2020
Rady Powiatu w Augustowie
z dnia 29 czerwca 2020 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego
na lata 2020 - 2023**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2023 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody.

Przy opracowywaniu wielkości dochodów założono zachowanie obecnego sposobu finansowania jednostek samorządu terytorialnego określonego w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 511, ze zm.

Przyjęto, że w latach objętych prognozą:

- 1) będzie następował wzrost wpływów z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) corocznie o 3%,
- 2) wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) będą kształtowały się na stałym poziomie w wysokości 120.000 zł, jednak dochody z tego tytułu nie mają praktycznie wpływu na poziom dochodów Powiatu, gdyż stanowią nieco ponad 0,1% dochodów bieżących,
- 3) dochody z subwencji ogólnej w latach 2021 – 2022 będą rosły corocznie o 3%; założono spadek w roku 2023, gdzie przewiduje się zmniejszenie dochodów, ponieważ nastąpi zmniejszenie liczby uczniów z powodu ukończenia szkół średnich przez absolwentów gimnazjów;
- 4) dochody własne Powiatu oraz dotacje na realizację zadań bieżących Powiatu będą wzrastały corocznie o 3%,
- 5) dochody majątkowe będą uzyskiwane na inwestycje na drogach powiatowych w formie dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych na poziomie 5 mln zł rocznie z jednoczesną partycypacją gmin z terenu powiatu w wysokości 25% wkładu własnego w formie pomocy finansowej udzielanej Powiatowi, tj. będzie realizowany dotychczasowy sposób finansowania inwestycji na drogach powiatowych,
- 6) nie przewiduje się dokonywania sprzedaży majątku Powiatu Augustowskiego, ze względu na brak zbędnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

II. Wydatki.

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

- 1) wydatki bieżące będą rosły corocznie o 2%,
- 2) wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2021-2022 corocznie o 3%, analogicznie jak udział w podatku. Natomiast w roku 2023 pozostaną na poziomie roku 2022. W roku 2023 nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w wyniku ukończenia szkół średnich przez absolwentów gimnazjów co spowoduje zmniejszenie się ilości godzin pracy nauczycieli. W wydatkach na wynagrodzenia w Powiecie znaczący udział mają wynagrodzenia nauczycieli, na których wysokość Powiat nie ma wpływu, ponieważ ich wysokość jest ustalana przez Ministra Edukacji Narodowej,
- 3) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji obejmują wielkości określone 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 wg obowiązującego oprocentowania na dzień 30.04.2020 r. - 2,94%. Na rok 2020 rok spłaty wynoszą kwotę 853.961,03 zł, z tego raty 840.000 zł i odsetki 13.961,03 zł. W latach 2016 - 2020 SP ZOZ samodzielnie spłacał kredyt z odsetkami bez angażowania środków Powiatu.
Nie przewiduje się udzielania przez Powiat nowych poręczeń w okresie objętym prognozą.
- 4) w wydatkach z tytułu obsługi długu Powiatu ujęto odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2018 r. kwocie 4.000 tys. zł, przeznaczonego na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych na drogach powiatowych. Spłata kredytu przypada w latach 2019 - 2022. Do wyliczenia odsetek przyjęto wysokość oprocentowania z dnia zaciągnięcia kredytu. Nie przewiduje się zaciągania przez Powiat kredytów w latach 2020 – 2023.
- 5) w wydatkach majątkowych założono realizację w latach 2020 - 2023 inwestycji na drogach powiatowych corocznie w wysokości 10 mln zł z udziałem dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych oraz pomocy finansowej od gmin na ten cel na zasadach współfinansowania wkładu własnego 20% przez gminy i 30% Powiat. Innych inwestycji Powiatu na poziomie 1 mln zł rocznie. Zakłada się, że dotacje na wydatki majątkowe dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie w latach 2020 - 2023 będą na poziomie 1 mln zł rocznie.

III. Wynik budżetu

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2020 r. zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 484.475 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków finansowanych z kar i opłat, o których mowa w ustawie Prawo ochrony środowiska w kwocie 91.700 zł i przychodów wynikających z rozliczenia środków na realizację projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej w kwocie 392.775 zł.

W latach 2021-2022 planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona w całości na spłatę rat kredytu. Oprócz tego źródłem spłaty rat kredytu w latach 2020 - 2022 będą przychody ze spłaty pożyczek udzielonych SP ZZOD w Augustowie w kwocie 48.000 zł w poszczególnych latach. W roku 2023 przewiduje się deficyt budżetu w kwocie 48.000 zł, który zostanie sfinansowany przychodami ze zwrotu pożyczek udzielonych SP ZZOD w Augustowie.

IV. Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu spłaty w latach 2020 – 2023 pożyczki przez SP ZZOD w Augustowie, udzielonej w 2015 r. Spłata została rozłożona na lata 2017 - 2027 w łącznej kwocie 313.423 zł. W latach 2020 – 2022 nastąpi spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4 mln zł.

Nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów długoterminowych w latach 2020-2023.

V. Kwota długu i sposób jego finansowania

Kwota wykazana jako dług jest stanem zadłużenia Powiatu na koniec każdego roku. Jest obliczona jako dług z poprzedniego roku powiększony o jego zwiększenia i zmniejszenia w danym roku budżetowym. Zadłużenie obejmuje tylko zobowiązanie z tytułu kredytu zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 4.000 tys. zł.

Na koniec roku 2022 przewiduje się spłatę w całości zobowiązań z tytułu kredytów.

Ponadto występuje zobowiązanie w kwocie 3.067.821,53 zł (z tego należność główna 1.591.356,53 zł i odsetki wyliczone na dzień 31.03.2020 r. w wysokości 1.476.465 zł) wynikające z decyzji Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21.03.2017 r. utrzymującej w mocy decyzję Dyrektora ORE w Warszawie w sprawie zwrotu dotacji z tytułu uznania części wydatków na obsługę projektu za niekwalifikowalne, poniesionych w projekcie "Archimedes" przez Augustowskie Centrum Edukacyjne w Augustowie. Minister Rozwoju i Finansów postanowieniem z dnia 11 maja 2017 r. wstrzymał wykonanie decyzji. WSA w Warszawie wyrokiem z dnia 12.10.2017 r. uchylił decyzję Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21.03.2017 r. Minister Rozwoju i Finansów pismem z dnia 21.12.2017 r. wniósł skargę kasacyjną od wyroku WSA w Warszawie.

VI. Relacje kwoty długu określone w ustawie o finansach publicznych

W kolumnie 8.2. prognozy ujęto wskaźniki spłaty zadłużenia określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) a w kolumnie 8.3 dopuszczalny wskaźnik, Wskaźniki są spełnione dla wszystkich lat objętych prognozą.

W kolumnach 7.1 i 7.2 prognozy ujęto wyliczenie relacji zrównoważenia wydatków bieżących z dochodami bieżącymi. W latach 2020 – 2023 relacja jest zachowana, gdyż wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

VII. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu

Przewiduje się realizację siedmiu przedsięwzięć wieloletnich w okresie objętym prognozą:

1) Wydatki bieżące:

- zlecenia realizacji zadania własnego Powiatu polegającego na prowadzeniu dwóch domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych dla organizacji pozarządowej na okres 5 lat, tj. 2017 - 2021;
- "Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" dofinansowywane z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020";
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 – 2020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 20202020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w latach 2017 - 2021 na podstawie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej w dniu 22.11.2017 r. na realizację programu wsparcia dla rodzin "Za życiem". W jego ramach będzie utrzymanie 2 miejsc w Bursie Międzyszkolnej w Augustowie uczennicom w ciąży do czasu urodzenia dziecka (600 zł rocznie) i organizowania dodatkowych usług terapeutów, psychologów, pedagogów i innych specjalistów w zależności od potrzeb dziecka przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Augustowie (pozostała kwota),

2) Wydatki majątkowe:

- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Wzmacnianie umiejętności zdrowotnych i społecznych wśród kobiet wykluczenia Litwy i Polski" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 – 2020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne,
- dotacja celowa dla SP ZOZ w Augustowie na sfinansowanie wkładu własnego do projektu "Zwiększenie dostępności usług rehabilitacyjnych dla osób starszych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa - Polska 2014 - 20202020 – nowy projekt na który złożono wniosek, planowany do realizacji w latach 2020-2021 obejmujący wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne.

VIII. Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2023 - załącznik Nr 1 do uchwały.

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2020 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2020 rok wprowadzone uchwałami Zarządu Powiatu z dnia

05 czerwca oraz uchwałą Rady Powiatu z dnia 29 czerwca 2020 r.

Dokonano następujących zmian:

- zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 1.708.962 zł - dochody bieżące zwiększono o kwotę 1.618.962 zł a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 90.000 zł.
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 1.899.212 zł - wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.663.814 zł a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 90.000 zł.

IX. Zmiany wprowadzone do Wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2023 - załącznik Nr 2 do uchwały.

Nie dokonywano zmian w wykazie przedsięwzięć.