

**UCHWAŁA NR XXIX/198/21**  
**RADY POWIATU W MOŃKACH**

z dnia 20 grudnia 2021

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu monieckiego na lata 2022-2033**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020r. poz. 920 t.j.; zm. Dz. U. z 2021r. poz.1038, poz. 1834) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 83 t.j.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 t.j.; zm. poz. 1535, poz. 1773), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową powiatu monieckiego na lata 2022 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w WPF powiatu monieckiego na lata 2022-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień z zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XXII/158/20 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 21 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu monieckiego na lata 2021-2033 zmieniona Uchwałą Nr XXIII/164/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 26 lutego 2021r., Uchwałą Nr XXIV/169/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 19 kwietnia 2021r., Uchwałą Nr XXV/177/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 24 czerwca 2021r., Uchwałą Nr XXVI/182/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 20 września 2021r., Uchwałą Nr XXVII/187/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 27 października 2021r., Uchwałą Nr XXVIII/189/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 30 listopada

2021r. i Uchwałą Nr XXIX/196/21 Rady Powiatu w Mońkach z dnia 20 grudnia 2021r.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Przewodniczący Rady Powiatu

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXIX/198/21  
z dnia 2021-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2022	73 406 530,00	50 421 273,00	4 733 174,00	90 337,00	26 154 793,00	12 139 783,00	7 303 186,00	0,00	22 985 257,00	9 000,00	22 976 257,00	
2023	71 664 842,00	48 298 027,00	5 080 000,00	94 000,00	26 550 000,00	9 144 027,00	7 430 000,00	0,00	23 366 815,00	0,00	23 366 815,00	
2024	47 610 000,00	46 610 000,00	5 120 000,00	100 000,00	26 700 000,00	7 070 000,00	7 620 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2025	48 250 000,00	47 250 000,00	5 300 000,00	105 000,00	26 890 000,00	7 135 000,00	7 820 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	48 830 000,00	47 830 000,00	0,00	0,00	0,00	7 205 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	50 250 000,00	48 250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028	50 950 000,00	48 950 000,00	0,00	0,00	0,00	7 390 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	51 650 000,00	49 650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 480 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2030	52 400 000,00	50 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2031	53 200 000,00	51 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2032	54 000 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2033	54 860 000,00	52 860 000,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

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

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

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	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 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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	79 433 857,00	50 206 118,00	31 828 708,00	0,00	0,00	351 112,00	0,00	12 876,34	0,00	29 227 739,00	29 227 739,00	0,00
2023	70 891 837,00	46 865 782,00	32 050 000,00	0,00	0,00	315 884,00	0,00	29 128,16	0,00	24 026 055,00	24 026 055,00	0,00
2024	46 320 000,00	45 120 000,00	32 300 000,00	0,00	0,00	266 035,00	0,00	15 598,01	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2025	46 899 999,80	45 699 999,80	32 505 000,00	0,00	0,00	233 869,00	0,00	2 877,43	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2026	47 429 904,00	46 229 904,00	0,00	0,00	0,00	197 523,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2027	48 930 000,00	46 930 000,00	0,00	0,00	0,00	160 385,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	49 614 000,00	47 614 000,00	0,00	0,00	0,00	124 447,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	50 486 000,00	48 486 000,00	0,00	0,00	0,00	91 359,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	51 224 000,00	49 224 000,00	0,00	0,00	0,00	61 735,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	52 252 000,00	50 252 000,00	0,00	0,00	0,00	34 302,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	53 520 000,00	51 520 000,00	0,00	0,00	0,00	15 707,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	54 465 000,00	52 465 000,00	0,00	0,00	0,00	4 971,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <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>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 027 327,00	0,00	7 524 194,00	0,00	0,00	232 834,00	232 834,00	7 291 360,00	5 794 493,00
2023	773 005,00	773 005,00	681 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681 448,00	0,00
2024	1 290 000,00	1 290 000,00	164 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 453,00	0,00
2025	1 350 000,20	1 350 000,20	91 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 498,00	0,00
2026	1 400 096,00	1 400 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 336 000,00	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 164 000,00	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 176 000,00	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 867,00	1 496 867,00	77 871,36	0,00	77 871,36
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 453,00	1 454 453,00	486 696,36	0,00	486 696,36
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 453,00	1 454 453,00	486 696,36	0,00	486 696,36
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 498,20	1 441 498,20	298 507,76	0,00	298 507,76
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 096,00	1 400 096,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 000,00	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 000,00	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 000,00	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 569 500,20	0,00	215 155,00	7 739 349,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 115 047,20	0,00	1 432 245,00	1 432 245,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 594,20	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 219 096,00	0,00	1 550 000,20	1 550 000,20
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 819 000,00	0,00	1 600 096,00	1 600 096,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 499 000,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 163 000,00	0,00	1 336 000,00	1 336 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 999 000,00	0,00	1 164 000,00	1 164 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 823 000,00	0,00	1 176 000,00	1 176 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	875 000,00	0,00	948 000,00	948 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	395 000,00	0,00	480 000,00	480 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,59%	2,67%	2,70%	10,38%	10,93%	TAK	TAK
2023	3,20%	4,21%	4,21%	9,20%	9,75%	TAK	TAK
2024	3,08%	4,44%	4,44%	8,21%	8,76%	TAK	TAK
2025	3,43%	4,45%	x	7,19%	7,74%	TAK	TAK
2026	3,93%	4,42%	x	5,74%	6,29%	TAK	TAK
2027	3,62%	3,62%	x	4,40%	4,95%	TAK	TAK
2028	3,51%	3,51%	x	3,68%	4,23%	TAK	TAK
2029	2,98%	2,98%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2030	2,89%	2,89%	x	3,95%	3,95%	TAK	TAK
2031	2,26%	2,26%	x	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2032	1,12%	1,12%	x	3,45%	3,45%	TAK	TAK
2033	0,89%	0,89%	x	2,97%	2,97%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	5 194 061,00	5 194 061,00	3 611 735,00	2 757 837,00	2 757 837,00	2 503 138,00	5 651 476,00	5 651 476,00	3 941 952,00
2023	2 138 305,00	2 138 305,00	1 426 539,00	21 080 170,00	21 080 170,00	14 004 077,00	2 037 407,00	2 037 407,00	1 310 407,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 520 894,00	2 520 894,00	1 993 105,00	34 819 844,00	5 653 234,00	29 166 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 366 815,00	21 366 815,00	14 004 077,00	26 063 462,00	2 037 407,00	24 026 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 496 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 454 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 454 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 441 498,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 400 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

<sup>x</sup> - 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 XXIX/198/21  
z dnia 2021-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				105 358 411,00	34 819 844,00	26 063 462,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 360 815,00	5 653 234,00	2 037 407,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				95 997 596,00	29 166 610,00	24 026 055,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
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:				60 517 271,00	8 172 370,00	23 404 222,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 353 796,00	5 651 476,00	2 037 407,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych-modernizacja ewidencji gruntów i budynków - Świadczenie usług publicznych drogą elektroniczną	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2018	2022	61 994,00	15 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - Podniesienie kompetencji zawodowych uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz przedstawicieli kadry kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Mońkach	2019	2022	615 829,00	297 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - Rozwój kompetencji językowych i TIK oraz wsparcie wybranych form kształcenia ustawicznego zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2020	2022	97 200,00	81 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - Pozaszkolne formy kształcenia dorosłych	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2020	2022	22 050,00	13 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Scalenie gruntów na obiekcie "Szpakowo i inne" - poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych poprzez wykonanie scalenia gruntów oraz wytyczenie i urządzenie funkcjonalnej ścieci dróg na obiekcie scaleniowym	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2020	2023	6 761 232,00	4 141 500,00	1 914 532,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Budujemy przyszłość ZSOiZ w Mońkach - Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Mońkach	2021	2023	1 517 596,00	832 118,00	114 875,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"E-usługi w obszarze dróg publicznych, gospodarki przestrzennej, budownictwa oraz ochrony środowiska powiatu monieckiego" - Wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-wiązania społecznego, e-kultury i e-zdrowia	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2022	2023	277 895,00	269 895,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				51 163 475,00	2 520 894,00	21 366 815,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Zawodowego Centrum Innowacji przy ZSOiZ w Mońkach - Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe poprzez rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2017	2022	5 399 720,00	388 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Scalenie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu "Brzeziny" w gminie Trzcianne - poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych poprzez wykonanie scalenia gruntów oraz wytyczenie i urządzenie funkcjonalnej sieci dróg ma obiekcie scaleniowym	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2016	2022	13 595 370,00	274 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	58 471 975,00
1.a	1 679 309,00
1.b	56 792 666,00
1.1	25 565 261,00
1.1.1	1 677 551,00
1.1.1.1	15 514,00
1.1.1.2	297 273,00
1.1.1.3	81 346,00
1.1.1.4	13 830,00
1.1.1.5	44 700,00
1.1.1.6	946 993,00
1.1.1.7	277 895,00
1.1.2	23 887 710,00
1.1.2.1	388 677,00
1.1.2.2	274 016,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.3	Scalenie gruntów na obiekcie "Szpakowo i inne" - poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych poprzez wykonanie scalenia gruntów oraz wytyczenie i urządzenie funkcjonalnej ścieżki dróg na obiekcie scaleniowym	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2020	2023	19 763 601,00	307 750,00	19 455 851,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"E-usługi w obszarze dróg publicznych, gospodarki przestrzennej, budownictwa oraz ochrony środowiska powiatu monieckiego" - Wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2022	2023	3 342 882,00	1 431 918,00	1 910 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Scalenie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym we wsiach Przytulanka, Ciesze, Rusaki, Sikory w Gminie Mońki - poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych poprzez wykonanie scalenia gruntów oraz wytyczenie i urządzenie funkcjonalnej sieci dróg ma obiekcie scaleniowym	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2016	2022	9 061 902,00	118 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				44 841 140,00	26 647 474,00	2 659 240,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 019,00	1 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych-modernizacja ewidencji gruntów i budynków - Świadczenie usług publicznych drogą elektroniczną	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2018	2022	7 019,00	1 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 834 121,00	26 645 716,00	2 659 240,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.2.1	Przebudowa obiektów inżynierskich i dróg powiatowych - Poprawa jakości dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2020	2026	40 424 121,00	22 823 021,00	2 214 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków SP ZOZ w Mońkach i 4 budynków Gminnych Ośrodków Zdrowia w Jaświłach, Goniądzu, Krypnie i Jasionówce - Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2021	2022	3 800 000,00	3 718 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii na Pływalni Powiatowej w Mońkach - Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2021	2022	150 000,00	104 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii wraz z poprawą efektywności energetycznej budynków publicznych będących własnością Powiatu Monieckiego - Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe w Mońkach	2021	2023	460 000,00	0,00	445 240,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	19 763 601,00
1.1.2.4	3 342 882,00
1.1.2.5	118 534,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	32 906 714,00
1.3.1	1 758,00
1.3.1.1	1 758,00
1.3.2	32 904 956,00
1.3.2.1	28 637 021,00
1.3.2.2	3 718 205,00
1.3.2.3	104 490,00
1.3.2.4	445 240,00

**Załącznik Nr 3 do  
Uchwały Nr XXIX/198/21  
Rady Powiatu w Mońkach  
z dnia 20 grudnia 2021r.**

**O b j a ś n i e n i a**  
**wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu monieckiego**  
**na lata 2022-2033**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2033 został opracowany przez Zarząd Powiatu w Mońkach na bazie obowiązującej WPF na lata 2021 - 2033 z uwzględnieniem:

- 1) przewidywanego wykonania budżetu za 2021 rok,
- 2) projektu budżetu na 2022 rok,
- 3) kwoty już zaciągniętego długu.

Przewiduje się wykonanie dochodów w 2021 roku w kwocie 67.365.557 zł tj. w 105,5% planowanych dochodów na ten rok według stanu na 27 października bieżącego roku, z tego dochody: bieżące 48.387.256 zł, tj. 101,0%, majątkowe 18.978.301 zł, tj. 119,1%.

W 2021 roku przewiduje się realizację ponadplanowych dochodów ogółem w kwocie 4.372.770 zł, z tego:

- bieżące w kwocie 672.770 zł, środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok,
- majątkowych w kwocie 3.700.000 zł, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Przewidywane wykonanie planu wydatków powiatu szacuje się na kwotę 65.623.363 zł, tj. 98,2% planowanych wydatków na ten rok według stanu na 27 października bieżącego roku, z tego: wydatki bieżące 46.799.022 zł, tj. 98,1%, majątkowe 18.824.341 zł, tj. 98,5%.

W przewidywanym wykonaniu wydatków majątkowych za 2021 rok uwzględniona została



dotacja dla SP ZOZ w Mońkach w wysokości 900.000 zł na realizację zadania pn. „Dostosowanie pomieszczeń i wyposażenia Pracowni Tomografii Komputerowej w SP ZOZ w Mońkach” (planuje się ujęcie w/w zadania w budżecie na sesji Rady Powiatu pod koniec listopada 2021r.).

W projekcie budżetu powiatu na 2022 rok opracowanym w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji celowych przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego oraz szacunki własne dotyczące dochodów własnych powiatu i przewidywane wykonanie budżetu za rok bazowy – rok 2021 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości **73.406.530 zł**, z tego dochody bieżące – 50.421.273 zł, dochody majątkowe – 22.985.257 zł. Dochody planowane na 2022 rok w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów za 2021 rok są wyższe o 9,0%. Dochody bieżące są wyższe o 4,2% a dochody majątkowe są wyższe o 21,1%. Planowane w 2022r. dochody majątkowe pochodzą: ze środków Unii Europejskiej – kwota 2.503.138 zł, śr. BP – kwota 17.605.583 zł, z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst (śr. gm.) kwota - 2.867.536 zł oraz z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych kwota 9.000 zł.

Wydatki budżetu powiatu na 2022 rok planuje się na kwotę 79.433.857 zł, z tego:

1) wydatki bieżące 50.206.118 zł,

w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne – 31.828.708 zł,

- wydatki rzeczowe – 9.354.241 zł,

- obsługę długu – 351.112 zł,

- dotacje – 1.458.466 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.562.115 zł

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej 5.651.476 zł, w tym wynagrodzenia na projekty unijne – 522.204 zł,

2) wydatki majątkowe 29.227.739 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 2.520.894 zł.

Wydatki bieżące pokryte są dochodami bieżącymi. Nadwyżka operacyjna wynosi 215.155 zł.

Planowany budżet powiatu zamyka się deficytem związanym z realizacją zadań inwestycyjnych w wysokości - **6.027.327 zł**, który zostanie pokryty wolnymi środkami w wysokości 5.794.493 zł i przychodami z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na realizację projektów z udziałem środków UE w wysokości 232.834 zł.

Zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów, stanowiące rozchody budżetu powiatu w 2022 roku wynoszą 1.496.867 zł i zostaną pokryte wolnymi środkami.

Łączną kwotę przychodów angażowaną w budżecie planuje się na kwotę 7.524.194 zł, z tego:

- 1) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na realizację projektów z udziałem środków UE na kwotę 232.834 zł,
- 2) wolne środki (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania budżetu za 2021 rok) na kwotę 7.291.360 zł.

W projekcie budżetu powiatu na 2022 rok planuje się wzrost wynagrodzenia minimalnego z obowiązującej aktualnie kwoty 2.800 zł do kwoty 3.010 zł planowanej od 1 stycznia 2022 roku. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych naliczono od kwoty 4.134,02 zł. Wysokość odpisu na jeden etat wynosi 1.550,26 zł ( $4.134,02 \times 37,5\%$ ) oraz emeryta lub rencistę 258,38 zł ( $4.134,02 \times 6,25\%$ ), a dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela na podstawie 110% kwoty bazowej dla nauczycieli, tj. od kwoty 2.752,92 zł i planowanej liczby zatrudnionych w 2022 roku nauczycieli. Odpis na 1 etat pedagogiczny przyjęty do projektu budżetu ustalony w powyższy sposób wynosi 3.028,21 zł.

Wydatki rzeczowe zaplanowano z uwzględnieniem przewidywanego wykonania 2021 roku i przyjętego w założeniach do budżetu państwa na 2022 rok wskaźnika wzrostu cen wynoszącego 3,3%, a w uzasadnionych przypadkach nieco powyżej tego wskaźnika,

z pominięciem wydatków jednorazowych dotyczących wyłącznie roku 2021.

Poszczególne źródła dochodów i tytuły wydatków na 2022 rok omówiono szczegółowo w objaśnieniach do projektu budżetu.

Wielkości w zakresie dochodów i wydatków, wyniku finansowego, nadwyżki operacyjnej w latach 2022-2033 zostały wnikliwie przeanalizowane i zaplanowane realistycznie.

Wzrost podstawowych dochodów i wydatków bieżących liczony rok do roku ustalony został na poziomie do 2,53% (wzrost dochodów bieżących od 0,88% do 2,06%, wzrost wydatków bieżących od 0,61% do 2,53%), przy czym w latach 2023-2024 ze względu na niepewność sytuacji gospodarczej i finansowej przyrosty są minimalne.

Wysokość planowanej kwoty wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w poszczególnych latach ma tendencję wzrostową, a udział w podstawowych wydatkach bieżących kształtuje się na poziomie ok. 71%.

Wyższy poziom dochodów i wydatków bieżących w latach 2022-2023 roku wynika z realizacji przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych.

Planowane wydatki inwestycyjne dotyczące przebudowy dróg powiatowych finansowane będą w latach 2023-2026 dochodami, nadwyżką budżetową i przychodami - środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (łącznie kwota środków RFIL z odsetkami bankowymi – 2.716.922,01 zł, z czego zaangażowanie w 2022 roku – kwota 2.076.288 i w 2023 roku kwota 640.634,01 zł), a w latach 2027-2033 dochodami. Natomiast rozchody - spłata zaciągniętego długu (rat kredytów) będzie finansowana planowaną w kolejnych latach nadwyżką budżetową oraz przychodami – wolnymi środkami.

Nadwyżka operacyjna wg danych historycznych wyniosła: 2019 – 3.612.117 zł, 2020 – 2.068.726.

W 2021 roku na podstawie bardzo ostrożnych szacunków wykonania dochodów i wydatków bieżących przewiduje się nadwyżkę operacyjną w kwocie 1.588.234 zł.

Na wielkość nadwyżki operacyjnej w latach 2019 – 2021 w istotny sposób wpływa pokrycie ujemnego wyniku finansowego SP ZOZ w Mońkach: 2019 – kwota 1.073.343 zł, 2020 - kwota 2.636.808 zł, 2021 – kwota 500.000 zł, oraz zwrot części oświatowej subwencji

ogólnej w kwocie 856.158 zł, z czego w 2021 – 556.158 zł, w 2022 – 300.000 zł. W celu urealnienia zmian nadwyżki operacyjnej skorygowano ujęcie środków na uzupełnienie subwencji ogólnej poprzez zmniejszenie nadwyżki operacyjnej za 2021 r. o kwotę 672.770 zł (środki stanowią ponadplanowe dochody w 2021 r., w konstrukcji 2022 r. finansują rozchody).

Korygując wartość nadwyżki operacyjnej w latach 2019-2021 o wydatek bieżący z tytułu pokrycia ujemnego wyniku finansowego SP ZOZ i zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej, środki na uzupełnienie subwencji ogólnej oraz wyniki operacyjne z tytułu realizacji projektów UE, otrzymujemy następujące dane historyczne dotyczące kształtowania się nadwyżki operacyjnej: 2019 – 4.685.460 zł, 2020 – 4.705.534 zł, 2021 – 1.971.622 zł.

W związku z niestabilną sytuacją makroekonomiczną oraz zmieniającymi się od 2022 roku finansowymi uwarunkowaniami działalności samorządu w związku z wejściem rozwiązań wynikających z Polskiego Ładu, punktem wyjścia do możliwości kształtowania się nadwyżki operacyjnej na kolejne lata jest analiza 2022 roku, bez uwzględniania danych historycznych.

W projekcie budżetu na 2022 rok planuje się nadwyżkę operacyjną w wysokości 215.155 zł. W celu urealnienia jej poziomu dokonuje się: zwiększenia o kwotę 300.000 zł (wydatek bieżący w 2022 r. z tyt. zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej), zwiększenia o kwotę 224.581 zł (korekta dotycząca dochodów bieżących – 5.194.061 zł i wydatków bieżących – 5.651.476 zł z tyt. realizacji projektów UE, po uwzględnieniu przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację projektów z udziałem środków UE – 232.834 zł) oraz zwiększenia o kwotę 672.770 zł (środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w związku z ubytkiem w 2022 r. dochodów bieżących wynikającym z wprowadzenia Polskiego Ładu).

W efekcie powyższych korekt nadwyżka operacyjna osiąga wysokość 1.412.506 zł

W latach 2023-2026 planuje się osiągnięcie nadwyżek operacyjnych w przedziale od kwoty 1.432.245 zł do kwoty 1.600.096 zł, czyli od wielkości zbliżonej do skorygowanej wartości nadwyżki operacyjnej za 2022 rok, z niewielką coroczną tendencją wzrostową.

W latach kolejnych, ze względu na horyzont czasowy, realność nadwyżki operacyjnej jest trudna do szacowania, jednakże jej wysokość również nie przekracza przyjętej wartości wyjściowej.

Takie kształtowanie się nadwyżek operacyjnych wydaje się być uprawdopodobnione, jednakże przyjęte ze świadomością konieczności pogłębionej bieżącej analizy realizacji budżetu i ewentualnego podejmowania działań korygująco - naprawczych.

Dochody i wydatki majątkowe w zakresie infrastruktury drogowej w 2022 roku zaplanowano na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: w zakresie poprawy bezpieczeństwa przejść dla pieszych (przyjęty poziom dofinansowania na poziomie 80%), w zakresie przebudowy dróg (przyjęty poziom dofinansowania na poziomie 50%) oraz na podstawie wstępnych porozumień z gminami powiatu monieckiego dotyczących udzielenia pomocy finansowej na w/w zadania dofinansowanie odpowiednio 10% i 25%). W latach 2023-2026 przyjęto, iż pozyskane dofinansowanie stanowić będzie średnio 85% planowanych wydatków inwestycyjnych dotyczących infrastruktury drogowej.

Wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) na poszczególne lata prognozy zostały zaplanowane w oparciu o stawkę WIBOR 2% i umowną marżę banków od zaciągniętych kredytów.

Na podstawie art. 15 zoa ust. 4 ustawy z dnia 2 marca o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w przewidywanym wykonaniu roku 2021 uwzględniono wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 83.097,16 zł.

W ramach w/w kwoty dokonano zakupu środków ochrony osobistej (maseczki, rękawice, fartuchy), środków dezynfekujących, wykonywanie badań wychowankom i pracownikom MCEiRS w Goniądzu, wynagrodzenia pracowników w czasie kwarantanny i izolacji MCEiRS w Goniądzu, zakup wyposażenia związanego ze skierowaniem na izolację wychowanek i najem budynku na potrzeby izolacji wychowanek MCEiRS w Goniądzu, zakupiono chłodziarkę do przechowywania dawek szczepionek przeciwko COVID-19 dedykowanych dla Punktu Szczepień Masowych w Mońkach.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty długu określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, **przy zastosowaniu 7-letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji,**

zarówno „planistyczny” jak i „obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy” został we wszystkich latach ujętych w WPF spełniony. Obciążenie budżetu powiatu w poszczególnych latach WPF obsługą zadłużenia jest niższe od dopuszczalnych limitów spłaty zobowiązań z tytułu zadłużenia:

- od 0,17% do 5,79% - obliczono w oparciu o plan trzech kwartałów 2021 roku,
- od 0,72% do 6,34% – obliczono w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 roku.

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się wskaźników dla lat 2022-2025 przy zastosowaniu 7-letniego okresu obliczeniowego.

W ramach przedsięwzięć będą realizowane następujące projekty:

- 1) „Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu „Brzeziny” w gminie Trzcianne” z udziałem środków UE (PROW), którego zakończenie planuje się w 2022 roku (wydatki majątkowe),
- 2) „Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym we wsiach Przytulanka, Ciesze, Rusaki, Sikory w Gminie Mońki z udziałem środków UE (PROW), którego zakończenie planuje się w 2022 roku (wydatki majątkowe),
- 3) „Scalanie gruntów na obiekcie „Szpakowo i inne” z udziałem środków UE (PROW), którego zakończenie planuje się w 2023 roku (wydatki bieżące i majątkowe),
- 4) „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” – Rozwój kompetencji językowych i TIK oraz wsparcie wybranych form kształcenia ustawicznego zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki finansowany środkami UE (wydatki bieżące), którego zakończenie planuje się w 2022 roku,
- 5) „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” – Pozaszkolne formy kształcenia dorosłych finansowany środkami UE (wydatki bieżące), którego zakończenie planuje się w 2022 roku,
- 6) „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 finansowany środkami UE (wydatki bieżące), którego zakończenie planuje się w 2022 roku,
- 7) „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków” (wydatki bieżące), którego zakończenie planuje się w 2022 roku,

- 8) „Budujemy przyszłość ZSOiZ w Mońkach” Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 finansowany środkami UE (wydatki bieżące), którego zakończenie planuje się w 2023 roku,
- 9) „E-usługi w obszarze dróg publicznych, gospodarki przestrzennej, budownictwa oraz ochrony środowiska powiatu monieckiego” (wydatki bieżące i majątkowe), którego zakończenie planuje się w 2023 roku,
- 10) „Utworzenie Zawodowego Centrum Innowacji przy ZSOiZ w Mońkach” Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 (wydatki majątkowe),
- 11) Przebudowa obiektów inżynierskich i dróg powiatowych - Poprawa jakości dróg powiatowych (wydatki majątkowe) – kontynuowanie przebudowy dróg powiatowych.
- 12) Termomodernizacja budynków SP ZOZ w Mońkach i 4 budynków Gminnych Ośrodków Zdrowia w Jaświłach, Goniądzu, Krypnie i Jasionówce (wydatki majątkowe) którego zakończenie planuje się w 2022 roku,
- 13) Zastosowanie odnawialnych źródeł energii na Pływalni Powiatowej w Mońkach (wydatki majątkowe), którego zakończenie planuje się w 2023 roku,
- 14) Zastosowanie odnawialnych źródeł energii wraz z poprawą efektywności energetycznej budynków będących własnością Powiatu Monieckiego (wydatki majątkowe), którego zakończenie planuje się w 2023 roku.