

**U C H W A Ł A   Nr XVII/125/2019**  
**Rady Powiatu Bieszczadzkiego**  
**z dnia 30 grudnia 2019 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bieszczadzkiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1990 r. o samorządzie powiatowym (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz.92 ze zm.)

Uchwała się co następuje:

**§ 1**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Bieszczadzkiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2032, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bieszczadzkiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1.254.507,05 zł. , w tym:

- 1) w 2021 r. do kwoty     643.190,67 zł.
- 2) w 2022 r. do kwoty     611.316,38 zł.

**§ 4**

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bieszczadzkiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1. Zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnych lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowania komputerowe.
- 2. Zawieranych na czas określony do wysokości 2.000.000,00 zł.

## § 5

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bieszczadzkiego do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Bieszczadzkiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. Zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnych lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowania komputerowe.
2. Zawieranych na czas określony do wysokości 1.500.000,00 zł.

## § 6

Z dniem podjęcia niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Powiatu Bieszczadzkiego Nr III/32/2018 z dnia 21 grudnia 2018 r. z późniejszymi zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY  
  
Marek Bajda

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Zalacznik nr 2

do uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego  
Nr XVIII/125/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.

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 2024
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					3 821 559,82	643 190,67	611 316,38	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 971 313,40	2 821 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 255 025,87	1 000 518,82	643 190,67	611 316,38	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:					4 971 313,40	2 821 041,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 971 313,40	2 821 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP) - Opracowanie dokumentacji geodezyjnej w celu udostępnienia usług przestrzennych dla społeczeństwa	Starostwo Powiatowe 72095	2016	2020	4 971 313,40	2 821 041,00	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
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					2 255 025,87	1 000 518,82	643 190,67	611 316,38	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 255 025,87	1 000 518,82	643 190,67	611 316,38	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 2024
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273R Bobrka – Łobozew w km 1+713-4+867 w m. Łobozew Dolny - poprawa stanu technicznego dróg	Starostwo Powiatowe 75622	2020	2022	2 255 025,87	1 000 518,82	643 190,67	611 316,38	0,00	0,00

Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 255 025,87

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1  
do uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego  
Nr XVIII/125/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:				
									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	36 577 815,13	30 651 424,92	2 945 860,00	65 038,85	11 143 211,00	10 311 114,46	0,00	0,00	0,00	5 926 390,21	13 638,26	4 165 519,76	
Wykonanie 2018	42 926 445,59	33 414 680,02	3 385 811,00	87 826,96	14 023 780,00	10 272 870,25	0,00	0,00	0,00	9 511 765,57	7 121,95	3 413 867,00	
Plan 3 kw. 2019	45 096 717,90	40 314 293,08	3 651 060,00	150 000,00	14 324 926,00	14 011 003,30	8 177 303,78	10 074 410,46	0,00	4 782 424,82	20 739,80	4 761 685,02	
Wykonanie 2019	44 764 824,91	41 324 452,08	3 651 060,00	150 000,00	14 324 926,00	12 338 551,82	4 410 605,00	14 810 540,00	0,00	3 430 172,83	20 739,80	3 409 433,03	
2020	56 129 949,00	38 902 124,00	3 951 653,00	150 000,00	15 579 326,00	15 579 326,00	4 410 605,00	14 810 540,00	0,00	17 227 825,00	329 600,00	16 898 225,00	
2021	40 500 000,00	38 000 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	4 600 000,00	13 250 000,00	0,00	2 500 000,00	200 000,00	2 300 000,00	
2022	39 500 000,00	38 500 000,00	4 200 000,00	150 000,00	16 200 000,00	16 200 000,00	4 700 000,00	13 250 000,00	0,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2023	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	13 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2031	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	39 000 000,00	38 800 000,00	4 250 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	6 900 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, 1622 i 1646), 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 budżetowej 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.



z tego:													
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	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 zadłużniętych na wkład krajowy 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			
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	39 143 613,89	29 935 563,31	11 251 405,75	0,00	0,00	347 398,01	8 838,00	0,00	9 208 050,56	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	45 803 466,76	29 963 006,42	19 962 134,37	0,00	0,00	548 757,54	0,00	0,00	15 640 460,34	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	45 789 784,40	36 550 041,88	21 557 796,21	0,00	0,00	563 100,00	0,00	0,00	9 239 742,72	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	45 287 691,41	37 634 614,00	22 612 788,43	0,00	0,00	563 100,00	0,00	0,00	7 663 077,41	0,00	0,00		
2020	58 770 380,00	37 496 474,00	23 280 861,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	21 273 906,00	15 196 750,00	0,00		
2021	39 140 968,00	35 280 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	3 880 969,00	0,00	0,00		
2022	38 091 700,00	35 424 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	2 667 700,00	0,00	0,00		
2023	37 511 700,00	35 674 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	1 837 700,00	0,00	0,00		
2024	37 182 100,00	35 394 400,00	23 300 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	1 787 700,00	0,00	0,00		
2025	37 157 100,00	35 394 400,00	23 300 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	1 762 700,00	0,00	0,00		
2026	37 082 100,00	35 394 400,00	23 300 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	1 687 700,00	0,00	0,00		
2027	37 070 400,00	35 394 400,00	23 300 000,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	1 676 000,00	0,00	0,00		
2028	36 995 400,00	35 394 400,00	23 300 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1 601 000,00	0,00	0,00		
2029	37 500 000,00	35 500 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2030	37 450 000,00	35 500 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00		
2031	37 350 000,00	35 500 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	167 500,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00		
2032	37 300 000,00	35 500 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							
		3	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		w tym:
Wykonanie 2017	-2 565 798,76		0,00	11 965 288,32	11 219 036,60	0,00	11 219 036,60	0,00	0,00	748 251,72		4,3,1
Wykonanie 2018	-2 677 021,17		858 608,50	2 677 021,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 021,17		2 677 021,17
Plan 3 kw. 2019	-693 066,50		0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00		693 066,50
Wykonanie 2019	-543 066,50		0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00		693 066,50
2020	-2 640 431,00		0,00	3 798 731,00	3 798 731,00	0,00	2 640 431,00	0,00	0,00	0,00		693 066,50
2021	1 359 031,00		1 359 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	1 408 300,00		1 408 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	1 488 300,00		1 488 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	1 817 900,00		1 712 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	1 842 900,00		1 842 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	1 817 900,00		1 917 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	1 929 600,00		1 629 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	2 004 600,00		2 004 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	1 550 000,00		1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	1 650 000,00		1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	1 700 000,00		1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 451,75	4 047 451,75	1 385 053,19	1 385 053,19	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	858 608,50	858 608,50	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 933,50	1 106 933,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 933,50	1 256 933,50	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 300,00	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 031,00	1 359 031,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 300,00	1 408 300,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 300,00	1 488 300,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 817 900,00	1 817 900,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 900,00	1 842 900,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 900,00	1 917 900,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 600,00	1 929 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi					
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	0,00	19 843 842,00	0,00	715 861,61	1 462 113,33			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	18 785 033,50	0,00	3 451 673,60	6 128 694,77			
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	17 678 100,00	0,00	3 764 251,40	5 564 251,40			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	17 528 100,00	0,00	3 689 838,08	5 489 838,08			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 168 531,00	0,00	1 405 650,00	1 405 650,00			
2021	x	x	x	x	0,00	18 809 500,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00			
2022	x	x	x	x	0,00	17 401 200,00	0,00	3 076 000,00	3 076 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	15 912 900,00	0,00	3 128 000,00	3 126 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	14 095 000,00	0,00	3 405 600,00	3 405 600,00			
2025	x	x	x	x	0,00	12 252 100,00	0,00	3 405 600,00	3 405 600,00			
2026	x	x	x	x	0,00	10 334 200,00	0,00	3 405 600,00	3 405 600,00			
2027	x	x	x	x	0,00	8 404 600,00	0,00	3 405 600,00	3 405 600,00			
2028	x	x	x	x	0,00	6 400 000,00	0,00	3 405 600,00	3 405 600,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 350 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00			

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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>	8.2		8.3	8.3.1			
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2017	0,00%	x		5,59%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x		9,99%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,77%		9,71%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,67%		12,80%	x	x	x	x	x
2020	5,10%	6,02%		5,24%	8,43%	9,46%	TAK	TAK	TAK
2021	6,02%	10,09%		8,74%	8,31%	9,34%	TAK	TAK	TAK
2022	6,06%	10,99%		9,69%	7,90%	8,93%	TAK	TAK	TAK
2023	6,23%	11,05%		9,78%	7,89%	7,99%	TAK	TAK	TAK
2024	7,17%	11,84%		10,60%	9,40%	9,40%	TAK	TAK	TAK
2025	7,16%	11,75%		x	10,02%	10,02%	TAK	TAK	TAK
2026	7,35%	11,72%		x	10,50%	10,92%	TAK	TAK	TAK
2027	7,32%	11,66%		x	10,49%	10,49%	TAK	TAK	TAK
2028	7,07%	11,19%		x	11,30%	11,30%	TAK	TAK	TAK
2029	5,35%	10,65%		x	11,46%	11,46%	TAK	TAK	TAK
2030	5,28%	10,43%		x	11,41%	11,41%	TAK	TAK	TAK
2031	5,35%	10,20%		x	11,32%	11,32%	TAK	TAK	TAK
2032	5,25%	9,96%		x	11,09%	11,09%	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	w tym:
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	0,00	281 750,56	0,00	1 846 297,00	0,00	0,00	0,00	888 289,26	0,00
Wykonanie 2018	0,00	1 715 800,47	0,00	2 817 496,82	0,00	0,00	0,00	568 357,78	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	3 985 091,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763 675,26	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 256 177,00	3 185 741,00	3 185 741,00	13 419 460,00	13 419 480,00	13 419 460,00	3 256 177,00	3 256 177,00	3 185 741,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1	10.1.2				10.2
Lp	8.4	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	1 936 820,55	0,00	0,00	1 936 820,55	0,00	1 936 820,55	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	2 267 916,66	0,00	0,00	541 882,54	0,00	541 882,54	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 068,39	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 068,39	0,00	0,00		
2020	15 196 750,00	15 196 750,00	13 419 460,00	3 821 559,82	2 821 041,00	1 000 518,82	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	643 190,67	0,00	643 190,67	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	611 316,38	0,00	611 316,38	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	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	0,00		
2026	0,00	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	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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
					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	4 047 451,75	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	858 608,50	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	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2021	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 188 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 238 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	1 263 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	1 338 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
										x



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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY  
Marek Bajda

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2020-2032**

### **Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:**

#### **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych**

Dochody z tego tytułu w 2020 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W latach 2021 – 2022 założono niewielki wzrost w oparciu o dotychczasową tendencję. Począwszy od 2023 r. utrzymano na niezmiennym poziomie.

#### **Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.**

Wielkość na 2020 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto niewielki wzrost do roku 2022 a w kolejnych latach constans, ponieważ z jednej strony kwota subwencji przypadająca na ucznia wzrasta ale zmienia się liczba uczniów, stąd trudność oszacowania tej wielkości.

#### **Część wyrównawcza subwencji ogólnej**

Analizując dochody z powyższego tytułu w latach 2016 – 2019 zauważa się zarówno wzrosty, jak i spadki, dlatego przy planowaniu założono nie znaczny wzrost.

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami**

Na 2020 r. zaplanowano na podstawie danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, a wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2020. Na kolejne planowane lata ostrożnościowo założono niewielki wzrost.

#### **Dochody ze sprzedaży składników majątkowych**

Planując dochody ze sprzedaży majątkowej w roku budżetowym 2020 i w latach następnych wzięto pod uwagę zasoby majątku stanowiące własność powiatu oraz ich przydatność w prowadzonej obecnie działalności oraz perspektywie rozwojowej.

#### **Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej**

Zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania na realizację przedsięwzięć, tj.: Podkarpacki System Informacji Przestrzennej, Bieszczady i Połoniny, dwie krainy, dwie marki turystyczne razem, Otwieramy wrota Karpat. Dziedzictwo łuku karpackiego w nowej odsłonie, Szkolnictwo zawodowe w powiecie bieszczadzkim otwarte na rynek pracy,

Innowacje edukacyjne w Bieszczadach, ERASMUS+, Wsparcie rodzin z terenu Powiatu Bieszczadzkiego poprzez działalność placówki wsparcia dziennego o zasięgu ponadgminnym, Poprawa efektywności energetycznej budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych, Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym. Poza programem Bieszczady i Połoniny, dwie krainy, dwie marki turystyczne razem umowy o dofinansowanie z instytucjami zarządzającymi są zawarte.

### **Pozostałe dochody nie wymienione powyżej**

Pozostałe dochody, między innymi dochody z tytułu najmu i dzierżawy, opłaty komunikacyjnej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za wydanie prawa jazdy, sprzedaży posiłków i noclegów oszacowano, biorąc pod uwagę wykonanie w latach wcześniejszych oraz prognozując niewielki wzrost w latach przyszłych.

### **Prognozę wydatków opracowano na podstawie następujących danych:**

#### **Wynagrodzenie i składki od nich naliczane**

Przyjęto wynagrodzenia na poziomie wykonania za 3 kwartały 2019 r. Zaplanowano ustawowy wzrost najniższego wynagrodzenia w gospodarce krajowej oraz uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

W wielkości planowanych wynagrodzeń uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy. Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2019.

#### **Związane z funkcjonowaniem administracji publicznej**

Ta grupa wydatków obejmuje wydatki zaklasyfikowane do rozdziałów 75019 i 75020 i 75095.

Wysokość tych wydatków oszacowano w oparciu o dane historyczne. Nie przewiduje się znacznego wzrostu tej grupy wydatku w kolejnych latach po roku 2020, a wręcz wzięto pod uwagę ich optymalizację.

W tej grupie wydatków uwzględniono także z poborem opłat lokalnych, m.in. opłaty komunikacyjnej, eksploatacyjnej, za wydanie prawa jazdy.

#### **Wydatki bieżące na obsługę długu**

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w 2020 r. Do wyliczeń przyjęto stawki WIBOR obowiązujące na dzień sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej a także uwzględniono prognozy w zakresie kształtowania się stóp procentowych.

Ze względu na duże wahania w cenie pieniądza na rynku międzybankowym pozycja ta w długim okresie jest trudna do oszacowania.

## **Pozostałe wydatki bieżące**

Przy planowaniu uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a od 2020 r. w oparciu o tendencje występujące w latach wcześniejszych.

Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich.

W niektórych rozdziałach wydatki bieżące zachowano na poziomie stałym, a w niektórych zaplanowano zmniejszenie, ze względu na realizację zadań inwestycyjnych dla których źródłem finansowania będą m.in. oszczędności na wydatkach bieżących.

## **Wydatki majątkowe**

Zaplanowano zadania inwestycyjne mające na celu utrzymanie i rozwój infrastruktury powiatu z uwzględnieniem jego możliwości finansowych. Wielkość wydatków przyjęto na podstawie zawartych umów o dofinansowanie, wydanych decyzji o przyznaniu środków oraz na podstawie szacunków.

Powiat poszukuje „zewnętrznych” środków finansowych na realizację inwestycji. Niskie dochody własne oraz dochody z subwencji ogólnych, głównie oświatowej uniemożliwiają angażowanie własnych środków do działań inwestycyjnych. Utrzymanie istniejącej infrastruktury, stanowiącej własność powiatu, w należytym stanie technicznym możliwe jest jedynie przy pozyskaniu środków bezzwrotnych. Z powodu braku konkretnych terminów naboru wniosków na niektóre zadania trudno jest określić konkretny okres realizacji inwestycji.

Planowane wydatki mogą ulec przesunięciu w czasie ich realizacji lub też w przypadku nie pozyskania środków realizacja zadań planowanych może nie dojść do skutku.

## **Przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek oraz rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych.**

W 2020 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 3.798.731,00 zł., z tego: 2.640.431,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i 1.158.300,00 na spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Poczynając od roku 2021 nie przewiduje się przychodów z zaciągania kredytów. Zakłada się nadwyżkę budżetu w wysokości spłat rat kredytów i wykupu obligacji przypadających w poszczególnych latach.

Planowane rozchody budżetu w 2020 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

## **Uwagi końcowe**

Podsumowując należy zaznaczyć, że podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą i na wskaźniki zadłużenia powiatu, tj. dochody i wydatki, są prognozowane przy uwzględnieniu wielu czynników, które mają wpływ na ich wysokość. Czynniki te w wielu przypadkach są niezależne od powiatu.

Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli wskaźniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na finanse samorządów. Znaczenie będą miały także ewentualne zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładających na JST nowe zadania własne, zmiany ustawowe w zakresie dochodów JST, zmiany w procentowym

udziale w podatku dochodowym, itp.), wyniki orzecznictwa sądów administracyjnych i inne okoliczności, które są nie do przewidzenia na etapie prognozowania.

Niestabilność polskiej gospodarki oraz niestabilność samego Wieloletniego Planu Finansowego Państwa, która wynika z brzmienia art. 107 ustawy o finansach publicznych nie pozwala na bezkrytyczne traktowanie Wieloletniego Planu Finansowego Państwa jako bazy do przyjęcia realnych wielkości na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej przez organy JST.

Dodatkowo należy zaznaczyć, że czym dłuższy okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, tym trudniej realnie oszacować dane kształtujące sytuację finansową powiatu.

Nie bez znaczenia na gospodarkę finansową powiatu, możliwość jego funkcjonowania, realizowania zadań ustawowych a także jakiegokolwiek rozwój zmierzający do poprawy życia społeczności lokalnej, pozostaje finansowanie szpitali publicznych.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY**



*Marek Bajda*