Uchwała Nr XLVII/262/2018
Rady Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 28 sierpnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2018 - 2032

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.)

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1

W związku z podjęciem uchwał Rady Powiatu Bieszczadzkiego oraz Zarządu Powiatu Bieszczadzkiego w 2018 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2018 – 2032 wprowadza się zmiany polegające na:

1) zwiększeniu deficytu budżetu z kwoty **1.641.391,50 zł**, na kwotę **3.641.391,50zł** który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
2) zwiększeniu przychodów z kwoty **2.500.000,00 zł**, na kwotę **4.500.000,00zł**, z przeznaczeniem na pokrycie planowego deficytu w kwocie **3.641.391,50 zł**, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości **858.608,50 zł.**
3) zwiększeniu dochodów i wydatków.

dochody ogółem wynoszą – w tym	**49.158.743,32 zł**
majątkowe –	14.202.793,51 zł
wydatki ogółem wynoszą – w tym	**52.800.134,82 zł**
majątkowe –	22.933.014,52 zł

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Objaśnienia otrzymują brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban

Załącznik nr 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Zalacznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2017	36 577 815,13	30 651 424,92	2 945 860,00	65 038,85	0,00	0,00	11 143 211,00	0,00	5 926 390,21	13 638,26	4 165 519,76
2018	49 158 743,32	34 955 949,81	3 183 504,00	200 000,00	0,00	0,00	13 940 321,00	0,00	14 202 793,51	406 300,00	3 413 867,00
2019	28 832 000,00	28 432 000,00	3 149 000,00	89 000,00	0,00	0,00	11 325 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2020	29 500 000,00	29 100 000,00	3 331 000,00	95 000,00	0,00	0,00	11 541 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2021	30 308 000,00	29 908 000,00	3 541 000,00	101 000,00	0,00	0,00	11 807 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2022	31 204 000,00	30 804 000,00	3 772 000,00	108 000,00	0,00	0,00	12 103 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	32 123 000,00	31 723 000,00	4 010 000,00	115 000,00	0,00	0,00	12 406 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	32 871 000,00	32 671 000,00	4 259 000,00	123 000,00	0,00	0,00	12 717 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	33 838 000,00	33 638 000,00	4 510 000,00	131 000,00	0,00	0,00	13 035 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	34 833 000,00	34 633 000,00	4 771 000,00	139 000,00	0,00	0,00	13 361 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	35 857 000,00	35 657 000,00	5 042 000,00	147 000,00	0,00	0,00	13 696 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	36 711 000,00	36 711 000,00	5 324 000,00	156 000,00	0,00	0,00	14 039 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 793 000,00	37 793 000,00	5 616 000,00	165 000,00	0,00	0,00	14 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	38 912 000,00	38 912 000,00	5 924 000,00	175 000,00	0,00	0,00	14 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	40 062 000,00	40 062 000,00	6 243 000,00	185 000,00	0,00	0,00	15 119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	41 242 000,00	41 242 000,00	6 572 000,00	195 000,00	0,00	0,00	15 497 000,00	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	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe *
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								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	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2017	39 143 613,89	29 935 563,31	0,00	0,00	0,00	347 398,01	148 000,00	8 838,00	0,00	9 208 050,58
2018	52 800 134,82	29 867 120,30	0,00	0,00	0,00	446 500,00	446 500,00	0,00	0,00	22 933 014,52
2019	27 725 066,50	26 098 100,00	0,00	0,00	x	713 100,00	713 100,00	0,00	0,00	1 626 966,50
2020	28 341 700,00	26 629 100,00	0,00	0,00	x	761 100,00	761 100,00	0,00	0,00	1 712 600,00
2021	29 149 700,00	27 382 700,00	0,00	0,00	x	795 700,00	795 700,00	0,00	0,00	1 767 000,00
2022	30 045 700,00	28 125 900,00	0,00	0,00	x	741 900,00	741 900,00	0,00	0,00	1 919 800,00
2023	30 934 700,00	28 889 100,00	0,00	0,00	x	688 100,00	688 100,00	0,00	0,00	2 045 600,00
2024	31 632 700,00	29 677 900,00	0,00	0,00	x	633 900,00	633 900,00	0,00	0,00	1 954 800,00
2025	32 574 700,00	30 481 200,00	0,00	0,00	x	577 200,00	577 200,00	0,00	0,00	2 093 500,00
2026	33 494 700,00	31 301 800,00	0,00	0,00	x	512 800,00	512 800,00	0,00	0,00	2 192 900,00
2027	34 507 000,00	32 157 700,00	0,00	0,00	x	457 700,00	457 700,00	0,00	0,00	2 349 300,00
2028	35 286 000,00	33 029 300,00	0,00	0,00	x	391 300,00	391 300,00	0,00	0,00	2 256 700,00
2029	36 293 000,00	33 920 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 373 000,00
2030	37 362 000,00	34 840 000,00	0,00	0,00	x	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	2 522 000,00
2031	38 412 000,00	35 785 500,00	0,00	0,00	x	167 500,00	167 500,00	0,00	0,00	2 626 500,00
2032	39 542 000,00	36 753 000,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 789 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2017	-2 565 798,76	11 965 288,32	0,00	0,00	746 251,72	0,00	11 219 036,60	11 219 036,60	0,00	0,00
2018	-3 641 391,50	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 641 391,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 106 933,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 158 300,00	0,00	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	0,00	0,00
2023	1 188 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 263 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 338 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2017	4 047 451,75	4 047 451,75	1 385 053,19	1 385 053,19	0,00	0,00	0,00
2018	858 608,50	858 608,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 106 933,50	1 106 933,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 158 300,00	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 158 300,00	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 158 300,00	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 188 300,00	1 188 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 300,00	1 238 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 263 300,00	1 263 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 338 300,00	1 338 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 425 000,00	1 425 000,00	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
2030	1 550 000,00	1 550 000,00	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
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2017	19 643 642,00	0,00	715 861,61	1 462 113,33
2018	18 785 033,50	0,00	5 088 829,51	9 588 829,51
2019	17 678 100,00	0,00	2 333 900,00	2 333 900,00
2020	16 519 800,00	0,00	2 470 900,00	2 470 900,00
2021	15 361 500,00	0,00	2 525 300,00	2 525 300,00
2022	14 203 200,00	0,00	2 678 100,00	2 678 100,00
2023	13 014 900,00	0,00	2 833 900,00	2 833 900,00
2024	11 776 600,00	0,00	2 993 100,00	2 993 100,00
2025	10 513 300,00	0,00	3 156 800,00	3 156 800,00
2026	9 175 000,00	0,00	3 331 200,00	3 331 200,00
2027	7 825 000,00	0,00	3 499 300,00	3 499 300,00
2028	6 400 000,00	0,00	3 681 700,00	3 681 700,00
2029	4 900 000,00	0,00	3 873 000,00	3 873 000,00
2030	3 350 000,00	0,00	4 072 000,00	4 072 000,00
2031	1 700 000,00	0,00	4 276 500,00	4 276 500,00
2032	0,00	0,00	4 489 000,00	4 489 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + [2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])-([5.5])-/([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1])*[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2017	11,47%	7,66%	0,00	7,66%	1,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	11,18%	5,40%	6,02%	TAK	TAK
2019	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	9,48%	6,48%	7,10%	TAK	TAK
2020	6,51%	6,51%	0,00	6,51%	9,73%	6,93%	7,55%	TAK	TAK
2021	6,45%	6,45%	0,00	6,45%	9,65%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2022	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	9,86%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2023	5,84%	5,84%	0,00	5,84%	10,07%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2024	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	9,71%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2025	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	9,92%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2026	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	10,14%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2027	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	10,32%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2028	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	10,03%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2029	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	10,25%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2030	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	10,46%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2031	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	10,67%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2032	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	10,88%	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	10,67%	10,67%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 251 405,75	1 809 133,00	1 936 820,55	0,00	1 936 820,55	1 936 820,55	1 483 202,76	0,00
2018	0,00	0,00	17 322 134,00	2 115 000,00	3 473 904,00	0,00	3 473 904,00	3 687 450,00	19 245 564,52	0,00
2019	1 106 933,50	1 106 933,50	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 158 300,00	1 158 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 158 300,00	1 158 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 158 300,00	1 158 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 188 300,00	1 188 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 300,00	1 238 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 263 300,00	1 263 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 338 300,00	1 338 300,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	1 350 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 425 000,00	1 425 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	1 550 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	17 533 236,00	2 736 294,39	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 646 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	9 132 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy [15]	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2017	1 936 820,55	0,00	0,00	290 523,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 405 671,00	0,00	0,00	9 405 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2017	4 047 451,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	858 608,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 106 933,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 158 300,00	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
2023	1 188 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 238 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 263 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 338 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban

Załącznik Nr 2

Objaśnienie wartości przyjętych do zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018- 2032

W związku z podjęciem uchwał Rady Powiatu Bieszczadzkiego oraz Zarządu Powiatu Bieszczadzkiego w 2018 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2018 – 2032 wprowadza się zmiany polegające na zwiększeniu dochodów i wydatków w podziale na:

dochody ogółem wynoszą – w tym	**49.158.743,32 zł**
majątkowe –	14.202.793,51 zł
wydatki ogółem wynoszą – w tym	**52.800.134,82 zł**
majątkowe –	22.933.014,52 zł

- wprowadzeniu przychodów w wysokości **2.000.000,00 zł**, które po zmianach będą wynosić **4.500.000,00 zł,** pochodzących z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z przeznaczeniem na pokrycie planowego deficytu budżetu w kwocie **3.641.391,50 zł** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości **858.608,50 zł.**

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban