

U C H W A Ł A Nr XXIX/196/2020
Rady Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 30 grudnia 2020 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 2020 r. poz. 920), 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.)

uchwala się co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Bieszczadzkiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 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 17.683.070,26 zł. , w tym:

- 1) w 2022 r. do kwoty 12.079.639,24 zł.
- 2) w 2023 r. do kwoty 5.331.051,02 zł.
- 3) w 2024 r. do kwoty 272.380,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu Bieszczadzkiego do:

1. 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:
 - 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.

- zawieranych na czas określony do wysokości 2.000.000,00 zł.

2. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmiany w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 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 XVII/125/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do projektu uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr XXIX/196/2020 z dnia .30 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:						w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	ze sprzedaży majątku ^X			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	
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	9 511 765,57	7 121,95	3 413 867,00	
Wykonanie 2019	45 225 299,51	39 378 241,04	3 599 083,00	76 424,38	13 714 033,00	13 767 455,93	8 221 244,73	0,00	5 847 058,47	15 819,80	5 831 238,67	
Plan 3 kw. 2020	54 014 233,52	39 640 090,41	3 950 301,00	150 000,00	15 730 834,00	11 019 669,08	8 789 286,33	0,00	14 374 143,11	329 600,00	14 044 543,11	
Wykonanie 2020	48 840 027,16	40 023 895,83	3 950 301,00	150 000,00	15 771 834,00	11 517 128,50	8 634 632,33	0,00	8 816 131,33	600,00	8 815 531,33	
2021	55 492 506,64	39 747 157,00	3 661 873,00	150 000,00	17 434 428,00	8 439 263,00	10 061 593,00	0,00	15 745 349,64	50 000,00	15 695 349,64	
2022	51 355 000,00	40 000 000,00	3 800 000,00	150 000,00	17 500 000,00	9 200 000,00	9 350 000,00	0,00	11 355 000,00	200 000,00	8 155 000,00	
2023	45 086 460,00	40 000 000,00	3 850 000,00	150 000,00	17 500 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	0,00	5 086 460,00	200 000,00	4 886 460,00	
2024	39 496 040,00	38 500 000,00	3 900 000,00	150 000,00	17 500 000,00	9 200 000,00	7 750 000,00	0,00	996 040,00	200 000,00	796 040,00	
2025	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2032	39 000 000,00	38 800 000,00	4 000 000,00	150 000,00	16 300 000,00	4 800 000,00	7 150 000,00	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 lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 wabr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
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	
Wykonanie 2018	45 603 466,76	29 963 006,42	19 962 134,37	0,00	0,00	548 757,54	0,00	0,00	0,00	15 640 460,34	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	40 911 255,11	35 872 112,28	22 612 788,43	0,00	0,00	540 931,51	0,00	0,00	0,00	5 039 142,83	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	59 207 514,25	37 860 164,74	25 059 901,28	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	21 347 349,51	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	53 983 307,89	38 295 477,73	25 630 945,07	0,00	0,00	457 617,00	0,00	0,00	0,00	15 687 830,16	14 866 424,29	0,00	
2021	62 885 670,63	38 453 483,00	25 814 959,40	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	24 432 187,63	13 436 230,91	0,00	
2022	50 091 726,16	35 341 830,00	23 200 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	14 749 896,16	8 558 769,00	0,00	
2023	43 698 160,00	35 050 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 648 160,00	4 230 805,00	0,00	
2024	37 726 500,85	35 536 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 500,85	272 380,00	0,00	
2025	36 982 700,00	35 596 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	1 386 700,00	0,00	0,00	
2026	36 907 700,00	35 596 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 311 700,00	0,00	0,00	
2027	36 896 000,00	35 596 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2028	36 821 000,00	35 596 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	0,00	
2029	37 180 000,00	35 560 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	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	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	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	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 677 021,17	858 608,50	2 677 021,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 021,17	2 677 021,17
Wykonanie 2019	4 314 044,40	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	693 066,50
Plan 3 kw. 2020	-5 193 280,73	0,00	6 351 580,73	2 402 919,00	2 402 919,00	0,00	0,00	3 948 661,73	0,00
Wykonanie 2020	-5 143 280,73	0,00	6 351 580,73	2 402 919,00	0,00	0,00	0,00	3 948 661,73	0,00
2021	-7 393 163,99	0,00	8 487 143,84	1 904 973,84	810 993,99	6 582 170,00	6 582 170,00	0,00	0,00
2022	1 263 273,84	1 263 273,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 388 300,00	1 388 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 769 539,15	1 769 539,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 017 300,00	2 017 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 092 300,00	2 092 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 104 000,00	2 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 179 000,00	2 179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 820 000,00	1 820 000,00	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
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	858 608,50	858 608,50	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	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 300,00	1 158 300,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 300,00	1 208 300,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 979,85	1 093 979,85	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 273,84	1 263 273,84	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 300,00	1 388 300,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 539,15	1 769 539,15	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 300,00	2 017 300,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 300,00	2 092 300,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 104 000,00	2 104 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 000,00	2 179 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	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	

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X	
	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 ^{A)}	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	18 785 033,50	0,00	3 451 673,60	6 128 694,77	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 528 100,00	0,00	3 506 128,76	5 306 128,76	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	18 772 719,00	0,00	1 779 925,67	5 728 587,40	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	18 722 719,00	0,00	1 728 418,10	5 677 079,83	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 533 712,99	0,00	1 293 674,00	7 875 844,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 270 439,15	0,00	4 658 170,00	4 658 170,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 882 139,15	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 112 600,00	0,00	2 964 000,00	2 964 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 095 300,00	0,00	3 204 000,00	3 204 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 003 000,00	0,00	3 204 000,00	3 204 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 899 000,00	0,00	3 204 000,00	3 204 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 720 000,00	0,00	3 204 000,00	3 204 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	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	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	

^{A)} 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartał w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,61%	9,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,82%	7,83%	x	x	x	x
2021	5,25%	5,84%	6,00%	10,71%	10,06%	TAK	TAK
2022	5,79%	16,81%	17,46%	8,59%	7,94%	TAK	TAK
2023	6,13%	17,69%	18,34%	11,07%	10,43%	TAK	TAK
2024	7,71%	11,79%	12,47%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2025	7,36%	10,85%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2026	7,48%	10,75%	x	11,65%	11,53%	TAK	TAK
2027	7,45%	10,69%	x	11,76%	11,65%	TAK	TAK
2028	7,61%	10,63%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2029	6,47%	10,65%	x	12,74%	12,74%	TAK	TAK
2030	5,28%	10,43%	x	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2031	5,35%	10,20%	x	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2032	5,25%	9,96%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	0,00	1 715 800,47	0,00	2 817 496,62	0,00	0,00	0,00	568 357,78	0,00
Wykonanie 2019	0,00	3 465 058,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 869,17	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	2 076 523,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 824,45	0,00
Wykonanie 2020	2 076 523,37	2 076 523,37	2 076 523,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 824,45	0,00
2021	614 302,00	614 302,00	593 136,59	12 701 515,64	12 701 515,64	12 701 515,64	599 279,00	599 279,00	479 796,99
2022	0,00	0,00	0,00	7 274 953,65	7 274 953,65	7 274 953,65	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 596 184,25	3 596 184,25	3 596 184,25	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	231 523,00	231 523,00	231 523,00	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

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 wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po delegacji doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 248 274,91	16 248 274,91	16 248 274,91	20 185 662,82	0,00	20 185 662,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 558 769,00	8 558 769,00	8 558 769,00	12 079 639,24	0,00	12 079 639,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 230 805,00	4 230 805,00	4 230 805,00	5 331 051,02	0,00	5 331 051,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	272 380,00	272 380,00	272 380,00	272 380,00	0,00	272 380,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odesłkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do odroczonej jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X
					w tym:							
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	
Wykonanie 2018	858 608,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	1 093 979,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 143 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 173 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 273 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 298 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 373 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 385 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 460 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do projektu uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr XXIX/196/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 191 883,01	20 185 662,82	12 079 639,24	5 331 051,02	272 380,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 191 883,01	20 185 662,82	12 079 639,24	5 331 051,02	272 380,00	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:				34 179 088,21	16 248 274,91	8 558 769,00	4 230 805,00	272 380,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				34 179 088,21	16 248 274,91	8 558 769,00	4 230 805,00	272 380,00	0,00
1.1.2.1	Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego - wzrost atrakcyjności kulturalnej regionu	Starostwo Powiatowe	2020	2024	14 153 276,00	4 091 322,00	5 558 769,00	4 230 805,00	272 380,00	0,00
1.1.2.2	Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP) - Opracowanie dokumentacji geodezyjnej w celu udostępnienia usług przestrzennych dla społeczeństwa	Starostwo Powiatowe	2016	2021	4 991 650,21	122 790,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych - poprawa infrastruktury zdrowotnej	Starostwo Powiatowe	2021	2022	15 034 162,00	12 034 162,00	3 000 000,00	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				10 012 794,80	3 937 387,91	3 520 870,24	1 100 246,02	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 012 794,80	3 937 387,91	3 520 870,24	1 100 246,02	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273R Bóbrka – Łobozew w km 1+713-4+867 w m. Łobozew Dolny - poprawa stanu technicznego dróg	Starostwo Powiatowe	2020	2022	1 990 524,83	572 796,89	539 631,51	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2296R Ustianowa – Daszówka – Czarna w km 5+450 – 8+010 w miejscowości Łobozew Górny i Teleśnica - poprawa stanu dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2020	2021	1 490 588,82	914 394,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 2224R Rozpucie-Ropienka w km 4+600-11+105 w m. Ropienka i Zawadka - poprawa stanu technicznego dróg	Starostwo Powiatowe	2021	2023	6 531 681,15	2 450 196,40	2 981 238,73	1 100 246,02	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 719 119,15
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 719 119,15
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 187 438,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 187 438,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 153 276,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 034 162,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 681,15
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 681,15
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 681,15

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2021-2032

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu w 2021 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W latach 2022 – 2024 założono niewielki wzrost w oparciu o tendencję, która utrzymywała się do roku 2020. Począwszy od 2025 r. plan w tym zakresie utrzymano na niezmiennym poziomie.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

Wielkość na 2021 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto niewielki wzrost w 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 – 2020 zauważa się zarówno wzrosty, jak i spadki, dlatego przy planowaniu założono nieznaczny wzrost.

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

Na 2021 r. zaplanowano na podstawie danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, a wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2021. Na kolejne planowane lata założono ostrożnościowy wzrost.

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, ERASMUS+, modeLOWE w Bieszczadach, Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym, Rafineria kultur – rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego. Plan przyjęto na podstawie zawartych umów o dofinansowanie, a w przypadku ostatniego przedsięwzięcia na podstawie ogłoszonej listy o przyznanych dofinansowaniu.

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 2020 r. Na 2021 rok zaplanowano ustawowy wzrost najniższego wynagrodzenia w gospodarce krajowej oraz uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycieli, a także 8% wzrost wynagrodzeń pracowników administracji. Na pozostałe lata objęte prognozą założono spadek wydatków osobowych, który nastąpi w efekcie optymalizacji zatrudnienia.

W wielkości planowanych wynagrodzeń uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy. Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2020.

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 2021, 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 2021 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 długi okres prognozy pozycja ta jest trudna do oszacowania.

Pozostałe wydatki bieżące

Przy planowaniu uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a od 2021 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 i wydanych decyzji o przyznaniu środków zewnętrznych.

Powiat poszukuje „zewnętrznych” środków finansowych na realizację inwestycji. Niskie dochody własne oraz dochody z subwencji ogólnych, głównie oświatowej ograniczają angażowanie własnych środków do działań inwestycyjnych. Utrzymanie istniejącej infrastruktury, stanowiącej własność powiatu, w należyтым stanie technicznym możliwe jest jedynie przy pozyskaniu środków bezzwrotnych. 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 2021 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 1.904.973,84 zł., z tego: 810.993,99 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i 1.093.979,85 na spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Poczawszy od roku 2022 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 2021 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 jakikolwiek rozwój zmierzający do poprawy życia społeczności lokalnej, pozostaje finansowanie szpitali publicznych. Istotne znaczenie będzie miało przełożenie okresu pandemii na stan gospodarki narodowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY



Marek Bajda