

U C H W A Ł A Nr XLII/268/2021
Rady Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 29 grudnia 2021 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 z póź.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 2021 r. poz. 305 z póź.zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Bieszczadzkiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2035, 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 5.387.623,06 zł. , w tym:

- 1) w 2023 r. do kwoty 5.115.243,06 zł.
- 2) 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:
 - 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.

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 następnym 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 XXIX/196/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1

do projektu uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego

Nr XLII/268/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	30 229 232,94	28 982 343,30	0,00	0,00	0,00	9 071 990,29	0,00	0,00	1 246 889,64	18 330,20	0,00
Wykonanie 2016	28 834 847,39	28 510 371,79	0,00	0,00	0,00	8 865 610,39	0,00	0,00	324 475,60	102 576,00	0,00
Wykonanie 2017	36 577 815,13	30 651 424,92	0,00	0,00	0,00	10 311 114,46	0,00	0,00	5 926 390,21	13 638,26	0,00
Wykonanie 2018	42 926 445,59	33 414 680,02	0,00	0,00	0,00	10 272 870,25	0,00	0,00	9 511 765,57	7 121,95	0,00
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
Wykonanie 2020	50 484 691,07	37 606 821,31	3 837 679,00	121 551,98	15 771 834,00	10 433 424,26	7 206 149,41	0,00	12 877 869,76	1 420,00	12 876 449,76
Plan 3 kw. 2021	64 266 904,87	41 147 839,21	3 661 873,00	150 000,00	17 415 697,00	10 717 907,21	8 520 448,88	0,00	23 119 065,66	50 000,00	23 069 065,66
Wykonanie 2021	64 605 010,87	41 485 945,21	3 661 873,00	150 000,00	17 415 697,00	11 056 013,21	9 202 362,00	0,00	23 119 065,66	50 000,00	23 069 065,66
2022	55 200 000,00	38 709 863,14	3 466 874,00	140 138,00	17 636 429,00	8 141 850,00	9 324 572,14	0,00	16 490 136,86	50 000,00	16 440 136,86
2023	49 200 000,00	42 650 000,00	3 600 000,00	150 000,00	18 000 000,00	11 200 000,00	9 700 000,00	0,00	6 550 000,00	200 000,00	6 350 000,00
2024	43 732 000,00	43 300 000,00	3 650 000,00	150 000,00	18 200 000,00	11 500 000,00	9 800 000,00	0,00	432 000,00	200 000,00	232 000,00
2025	44 150 000,00	43 950 000,00	3 700 000,00	150 000,00	18 300 000,00	11 800 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2029	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	44 600 000,00	44 400 000,00	3 750 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	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 wóbr stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
Wykonanie 2015	29 772 567,93	26 599 465,65	0,00	0,00	0,00	354 610,25	0,00	0,00	0,00	3 173 102,28	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	28 830 215,35	26 268 980,34	0,00	0,00	0,00	333 844,68	0,00	0,00	0,00	2 561 235,01	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	39 143 613,89	29 935 563,31	0,00	0,00	0,00	347 398,01	0,00	0,00	0,00	9 208 050,58	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	45 603 466,76	29 963 006,42	0,00	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	
Wykonanie 2020	47 527 941,01	35 144 026,90	24 192 342,92	0,00	0,00	375 020,81	0,00	0,00	0,00	12 383 914,11	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	71 783 157,88	39 605 811,02	26 416 621,83	0,00	0,00	424 320,00	0,00	0,00	0,00	32 177 346,86	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	72 121 263,88	39 908 917,02	26 085 576,84	0,00	0,00	424 320,00	0,00	0,00	0,00	32 212 346,86	0,00	0,00	
2022	68 716 144,19	38 365 590,67	26 923 978,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	30 350 553,52	14 677 033,00	0,00	
2023	47 757 701,80	38 313 541,80	26 500 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	9 444 160,00	7 740 929,06	0,00	
2024	41 820 140,00	38 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 320 140,00	272 380,00	0,00	
2025	42 313 140,00	38 500 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 813 140,00	0,00	0,00	
2026	42 688 140,00	39 000 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 688 140,00	0,00	0,00	
2027	42 676 440,00	39 200 000,00	26 700 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	3 476 440,00	0,00	0,00	
2028	42 625 381,64	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 125 381,64	0,00	0,00	
2029	42 562 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 062 000,00	0,00	0,00	
2030	42 650 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	
2031	42 550 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	
2032	42 500 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2033	42 600 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	

2034	42 600 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00
2035	42 400 000,00	39 500 000,00	26 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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 2015	456 665,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	4 632,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-2 565 798,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-2 677 021,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2020	2 956 750,06	0,00	5 116 357,85	260 658,21	260 658,21	0,00	0,00	4 855 699,64	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-7 516 253,01	0,00	8 610 232,86	1 904 973,84	810 993,99	6 627 094,02	6 627 094,02	78 165,00	78 165,00	
Wykonanie 2021	-7 516 253,01	0,00	8 610 232,86	1 904 973,84	810 993,99	6 627 094,02	6 627 094,02	78 165,00	78 165,00	
2022	-13 516 144,19	0,00	14 894 004,19	9 325 464,36	7 947 604,36	5 568 539,83	5 568 539,83	0,00	0,00	
2023	1 442 298,20	1 442 298,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 911 860,00	1 911 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 836 860,00	1 836 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 911 860,00	1 911 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 923 560,00	1 923 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 974 618,36	1 974 618,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 038 000,00	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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 długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:		
								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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 300,00	1 208 300,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 979,85	1 093 979,85	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	1 377 860,00	1 377 860,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 298,20	1 442 298,20	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 860,00	1 911 860,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 860,00	1 836 860,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 860,00	1 911 860,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 560,00	1 923 560,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 618,36	1 974 618,36	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 000,00	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 ¹	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i 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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 877,65	2 382 877,65	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 241 391,45	2 241 391,45	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	715 861,61	715 861,61	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 451 673,60	3 451 673,60	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 528 100,00	0,00	3 506 128,76	5 306 128,76	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 580 458,21	0,00	2 462 794,41	7 318 494,05	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 391 452,20	0,00	1 542 028,19	8 247 287,21	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 391 452,20	0,00	1 577 028,19	8 282 287,21	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 339 056,56	0,00	344 272,47	5 912 812,30	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 896 758,36	0,00	4 336 458,20	4 336 458,20	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 984 898,36	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 148 038,36	0,00	5 450 000,00	5 450 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 236 178,36	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 312 618,36	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 338 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 350 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00

⁸¹⁾ 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 dołączonych 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 2015	0,00%	x	14,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	7,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,41%	6,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,53%	6,69%	x	x	x	x
2022	5,75%	2,14%	2,30%	10,84%	10,85%	TAK	TAK
2023	5,92%	15,12%	15,76%	9,13%	9,14%	TAK	TAK
2024	7,46%	16,54%	17,17%	9,43%	9,45%	TAK	TAK
2025	7,11%	18,35%	x	10,84%	10,86%	TAK	TAK
2026	7,20%	17,96%	x	11,46%	11,48%	TAK	TAK
2027	7,14%	17,25%	x	12,61%	12,62%	TAK	TAK
2028	7,17%	16,20%	x	13,40%	13,41%	TAK	TAK
2029	7,22%	16,05%	x	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2030	6,88%	15,99%	x	16,78%	16,78%	TAK	TAK
2031	7,10%	15,90%	x	16,91%	16,91%	TAK	TAK
2032	7,10%	15,74%	x	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2033	6,67%	15,62%	x	16,44%	16,44%	TAK	TAK

2034	6,48%	15,43%	x	16,11%	16,11%	TAK	TAK
2035	7,04%	15,37%	x	15,85%	15,85%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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:		Wydatki 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	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 ustawy	środki określone 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 ustawy ^X	Wydatki 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
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 2015	0,00	239 076,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 411,32	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	2 450,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450,95	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	281 750,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 269,26	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	1 715 800,47	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	2 076 523,37	1 382 450,34	2 076 523,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 605,14	0,00	
Plan 3 kw. 2021	681 913,12	681 913,12	681 913,12	0,00	0,00	0,00	0,00	666 890,12	0,00	
Wykonanie 2021	681 913,12	681 913,12	681 913,12	0,00	0,00	0,00	0,00	666 890,12	0,00	
2022	97 500,00	97 500,00	97 500,00	14 264 017,35	14 264 017,35	14 264 017,35	26 732,00	26 732,00	26 732,00	
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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 531 703,76	25 531 703,76	25 531 703,76	30 067 333,52	0,00	30 067 333,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 115 243,06	4 230 805,00	4 230 805,00	5 115 243,06	0,00	5 115 243,06	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach 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 zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 377 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 411 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 511 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 536 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 611 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 623 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 674 618,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 738 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	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 zostają 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. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZWODNICZĄCY RADY

Marek Bajda

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zalacznik nr 2
do projektu uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr XLII/268/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 940 578,34	30 067 333,52	5 115 243,06	272 380,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 940 578,34	30 067 333,52	5 115 243,06	272 380,00	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:				35 287 183,76	25 531 703,76	4 230 805,00	272 380,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				35 287 183,76	25 531 703,76	4 230 805,00	272 380,00	0,00	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	6 856 491,00	4 230 805,00	272 380,00	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	21 133 907,76	18 675 212,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 653 394,58	4 535 629,76	884 438,06	0,00	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				8 653 394,58	4 535 629,76	884 438,06	0,00	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	540 901,14	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	5 214 869,75	2 577 428,62	884 438,06	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku przy ul. Fabrycznej 22 z przeznaczeniem na bazę noclegowo – bytową dla Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego -	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 020 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drodze powiatowej Nr 2296R Ustjanowa – Daszówka – Czarna w km 20+933 w miejscowości Czarna Górna poprzez przebudowę przejścia dla pieszych - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	172 000,00	168 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa bezpieczeństwa pieszych na drodze powiatowej Nr 2293R Olszanica – Ropienka – Wojtkówka w km 9+300 poprzez przebudowę przejścia dla pieszych - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	256 000,00	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 696 291,70
1.a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	11 696 291,70
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 268 291,70
1.1.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	10 268 291,70
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 661 924,44
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 367,26
1.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 428 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 428 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Bajda

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2022-2035

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu w 2022 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Oszacowanie tej wielkości na kolejne lata w świetle zmieniających się przepisów prawa jest mało realne. Przyjęto w latach 2023 – 2025 niewielki wzrost. Począwszy od 2026 r. plan w tym zakresie utrzymano na niezmiennym poziomie.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu w 2022 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W 2023 r. zaplanowano 7% wzrost, a do końca okresu objętego WPF przyjęto wielkości na poziomie 2023 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

Wielkość na 2022 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto niewielki wzrost w latach 2023 – 2026, 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 i równoważąca subwencji ogólnej

Wielkość na 2022 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Ponieważ wielkości te są trudne do oszacowania dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto na niezmiennym poziomie.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami oraz dotacje na zadania własne i inne środki przeznaczone na cele bieżące

Na 2022 r. zaplanowano na podstawie danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, a wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2022. W kolejnych latach zakłada się wzrost szacując dochody z tego tytułu na podstawie wykonań w latach 2019 i 2020 oraz przewidywanego wykonania w 2021 r.

Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej

Zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania na realizację przedsięwzięć, tj.: Bieszczady i Połoniny, dwie krainy, jedna marka, Otwieramy wrota Karpat. Dziedzictwo łuku karpackiego w nowej odsłonie, 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. Ujęto także dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Plan przyjęto na podstawie zawartych umów o dofinansowanie.

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 2021 r. Na 2022 rok zaplanowano ustawowy wzrost najniższego wynagrodzenia w gospodarce krajowej oraz uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycieli, a także 5% 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 2021.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w 2022 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 2023 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.

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 należytym 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 2022 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 9.325.464,36 zł., z tego: 7.947.604,36 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i 1.377.860,00 na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych.

Potrzeby kredytowe na 2022 r. wynikają z realizacji inwestycji. Prowadzone są działania zmierzające do pozyskania środków bezzwrotnych na inwestycje. Dopóki brak jest decyzji o przyznaniu takich środków zakłada się zaciągnięcie kredytu.

Począwszy od roku 2023 nie przewiduje się przychodów z zaciągania kredytów. Zakłada się nadwyżkę budżetu w wysokości spłat rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji przypadających w poszczególnych latach.

Planowane rozchody budżetu w 2022 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.

Długość okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Działając w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, po przeanalizowaniu kształtowania się średniej arytmetycznej z okresów trzech i siedmiu lat, przyjęto jako korzystniejszy do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 okres siedmiu lat.

PRZWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda