

Uchwała Nr LII/325/2022 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 29 grudnia 2022 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 2022 r. poz. 1526), 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 2022 r. poz. 1634 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 z póź.zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Bieszczadzkiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2039, 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 63.947,13 zł. , w tym:

- w 2024 r. do kwoty 63.947,13 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 XLII/268/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r. z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 materia z art. 243 (nowe R.3, R.3.1, R.4 i R.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do projektu uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr L/1/325/2022 z dnia 29 grudnia 2022 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 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	
Wykonanie 2021	50 754 838,88	40 692 474,15	3 963 731,00	194 269,42	17 415 697,00	10 752 342,01	8 366 434,72	0,00	10 062 364,73	180,00	10 062 184,73	
Plan 3 kw. 2022	64 024 380,59	41 206 824,33	3 466 874,00	140 138,00	17 911 927,00	10 111 158,44	9 576 726,89	0,00	22 817 556,26	50 000,00	22 767 556,26	
Wykonanie 2022	51 384 237,24	45 456 810,33	6 714 600,19	140 138,00	17 911 927,00	10 875 596,25	9 814 548,89	0,00	5 927 426,91	50 000,00	5 877 426,91	
2023	88 865 817,14	41 174 987,00	3 358 336,00	119 314,00	18 991 859,00	8 304 003,00	10 401 475,00	0,00	47 690 830,14	50 000,00	47 640 830,14	
2024	45 432 000,00	45 000 000,00	4 650 000,00	150 000,00	18 900 000,00	11 500 000,00	9 800 000,00	0,00	432 000,00	200 000,00	232 000,00	
2025	45 500 000,00	45 300 000,00	4 700 000,00	150 000,00	18 650 000,00	11 800 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	46 380 000,00	46 180 000,00	4 750 000,00	150 000,00	18 900 000,00	12 380 000,00	10 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	44 732 000,00	44 532 000,00	3 882 000,00	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	44 756 000,00	44 556 000,00	3 906 000,00	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	44 756 000,00	44 556 000,00	3 906 000,00	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	44 660 000,00	44 460 000,00	3 810 000,00	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	44 660 000,00	44 460 000,00	3 810 000,00	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	44 712 000,00	44 512 000,00	3 862 000,00	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	44 796 000,00	44 596 000,00	3 946 000,00	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	44 796 000,00	44 596 000,00	3 946 000,00	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	44 852 000,00	44 652 000,00	4 002 000,00	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
2036	44 852 000,00	44 652 000,00	4 002 000,00	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
2037	44 852 000,00	44 652 000,00	4 002 000,00	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
2038	44 652 000,00	44 652 000,00	4 002 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	44 652 000,00	44 652 000,00	4 002 000,00	150 000,00	18 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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

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 wzór 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto polegające 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto polegające 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 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	
Wykonanie 2021	50 719 183,09	37 977 017,85	0,00	0,00	0,00	242 156,13	0,00	0,00	0,00	12 742 165,24	12 742 165,24	0,00	
Plan 3 kw. 2022	79 867 190,70	41 480 432,63	28 171 080,50	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	38 386 758,07	38 386 758,07	0,00	
Wykonanie 2022	58 870 568,01	43 216 089,44	28 710 183,45	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	15 654 478,57	15 591 840,87	62 637,70	
2023	104 790 958,91	44 227 261,00	31 638 670,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	60 563 697,91	60 563 697,91	500 000,00	
2024	44 202 063,19	40 573 483,19	30 000 000,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	3 628 580,00	0,00	0,00	
2025	43 738 140,00	40 600 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 138 140,00	0,00	0,00	
2026	44 288 140,00	40 600 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	3 688 140,00	0,00	0,00	
2027	42 576 440,00	39 200 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	3 376 440,00	0,00	0,00	
2028	42 525 381,64	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	3 025 381,64	0,00	0,00	
2029	42 462 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 962 000,00	0,00	0,00	
2030	42 450 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	
2031	42 350 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	0,00	
2032	42 300 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	
2033	43 180 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	
2034	43 180 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	
2035	43 180 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	
2036	43 180 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	
2037	43 180 000,00	39 500 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	

2038	43 652 000,00	39 972 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00
2039	43 652 000,00	39 972 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	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

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			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
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		
Wykonanie 2021	35 655,79	0,00	4 230 705,08	1 900 000,00	810 993,99	2 075 286,19	0,00	255 418,89	0,00		
Plan 3 kw. 2022	-15 842 810,11	0,00	18 872 270,11	11 298 081,26	8 617 604,36	5 156 807,67	5 156 807,67	2 417 381,18	2 068 398,08		
Wykonanie 2022	-7 486 330,77	0,00	10 515 790,77	6 000 000,00	3 319 523,10	4 166 807,67	4 166 807,67	348 983,10	0,00		
2023	-15 925 141,77	0,00	16 674 701,77	9 486 376,81	9 486 376,81	2 353 683,57	2 353 683,57	4 834 641,39	4 085 081,39		
2024	1 229 936,81	1 229 936,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 761 860,00	1 761 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 091 860,00	2 091 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 155 560,00	2 155 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 230 618,36	2 230 618,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 294 000,00	2 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 412 000,00	2 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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			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 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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 979,85	1 243 979,85	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 640,00	3 029 640,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 460,00	3 029 460,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	749 560,00	749 560,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 936,81	1 229 936,81	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 860,00	1 761 860,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091 860,00	2 091 860,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 560,00	2 155 560,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 618,36	2 230 618,36	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 294 000,00	2 294 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 000,00	2 412 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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	
	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 ^β) 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 ^γ	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 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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 236 478,36	0,00	2 715 456,30	5 046 161,38	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 504 919,62	0,00	-273 608,30	7 300 580,55	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 207 018,36	0,00	2 240 720,89	6 756 511,66	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 943 835,17	0,00	-3 052 274,00	4 136 050,96	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 713 898,36	0,00	4 426 516,81	4 426 516,81	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 952 038,36	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 860 178,36	0,00	5 580 000,00	5 580 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 704 618,36	0,00	5 332 000,00	5 332 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 474 000,00	0,00	5 056 000,00	5 056 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 180 000,00	0,00	5 056 000,00	5 056 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 970 000,00	0,00	4 960 000,00	4 960 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 660 000,00	0,00	4 960 000,00	4 960 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 248 000,00	0,00	5 012 000,00	5 012 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 632 000,00	0,00	5 096 000,00	5 096 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 016 000,00	0,00	5 096 000,00	5 096 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 344 000,00	0,00	5 152 000,00	5 152 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 672 000,00	0,00	5 152 000,00	5 152 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 152 000,00	5 152 000,00	

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 680 000,00	4 680 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 680 000,00	4 680 000,00
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

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 poprzedzającym o 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 o rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,10%	2,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,26%	9,40%	x	x	x	x
2023	5,32%	-6,24%	-6,09%	9,78%	10,80%	TAK	TAK
2024	6,54%	16,08%	16,68%	6,96%	7,98%	TAK	TAK
2025	7,95%	16,72%	x	8,31%	9,32%	TAK	TAK
2026	8,73%	19,05%	x	8,79%	9,81%	TAK	TAK
2027	9,15%	18,91%	x	10,09%	11,11%	TAK	TAK
2028	9,25%	17,93%	x	11,12%	12,14%	TAK	TAK
2029	9,20%	17,68%	x	12,08%	13,10%	TAK	TAK
2030	8,66%	17,13%	x	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2031	8,66%	16,82%	x	17,64%	17,64%	TAK	TAK
2032	8,80%	16,80%	x	17,75%	17,75%	TAK	TAK
2033	6,18%	16,86%	x	17,76%	17,76%	TAK	TAK
2034	6,03%	16,71%	x	17,45%	17,45%	TAK	TAK
2035	5,98%	16,64%	x	17,13%	17,13%	TAK	TAK
2036	5,73%	16,39%	x	16,95%	16,95%	TAK	TAK
2037	5,43%	16,08%	x	16,76%	16,76%	TAK	TAK

2038	3,22%	14,49%	x	16,61%	16,61%	TAK	TAK
2039	3,12%	14,39%	x	16,28%	16,28%	TAK	TAK
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

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:		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 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
Wykonanie 2021	271 522,57	271 522,57	271 522,57	0,00	0,00	0,00	0,00	666 890,12	0,00
Plan 3 kw. 2022	270 479,87	270 479,87	270 479,87	0,00	0,00	0,00	0,00	238 417,25	238 417,25
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 012,00	13 012,00	13 012,00	13 226 857,14	13 226 857,14	13 226 857,14	14 365,00	14 365,00	13 012,00
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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, 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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	15 425 962,91	14 939 746,26	14 309 391,26	0,00	14 309 391,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	14 309 391,26	0,00	14 309 391,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 226 517,37	22 226 517,37	13 226 857,14	44 655 578,05	0,00	44 655 578,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	63 947,13	63 947,13	46 201,75	63 947,13	0,00	63 947,13	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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

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 należnymi i odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do 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 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 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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	573 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	823 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 261 860,00	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	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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

⁹¹ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostały 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. Automatycznie 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 zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach 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 LII/325/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				65 076 680,19	44 655 578,05	63 947,13	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				65 076 680,19	44 655 578,05	63 947,13	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				38 287 183,76	22 226 517,37	63 947,13	0,00	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				38 287 183,76	22 226 517,37	63 947,13	0,00	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	9 385 428,87	63 947,13	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	2023	24 133 907,76	12 841 088,50	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				26 789 496,43	22 429 060,68	0,00	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				26 789 496,43	22 429 060,68	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	884 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku przy ul. Fabrycznej 22 z przeznaczeniem na bazę noclegowo – bytowa dla Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	2 340 000,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego - „Zielona Rafineria FANTO – budowa przyjaznego dla środowiska Centrum Zrównoważonego Rozwoju Bieszczad w Ustrzykach Dolnych oraz budowa infrastruktury turystyczno-kulturowej w rewitalizowanym obszarze miejskim w Ustrzykach Dolnych jako wsparcie dla rozwoju gospodarczego Bieszczad - wzrost atrakcyjności kulturalnej regionu	Starostwo Powiatowe	2022	2023	14 224 626,68	14 214 626,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja krytycznej infrastruktury w szpitalu w Ustrzykach Dolnych jako niezbędny element jego restrukturyzacji - poprawa infrastruktury zdrowotnej	Starostwo Powiatowe	2022	2023	5 010 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 268 291,70
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	11 268 291,70
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	1 000 000,00
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	1 000 000,00
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
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2023-2039

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu w 2023 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. W latach 2024 – 2026 założono wielkości kierując się wykonaniem roku 2022 i zapowiedziami rządu. Począwszy od 2027 r. plan w tym zakresie utrzymano na poziomie sprzed 2022 r. zakładając niewielki wzrost.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

Wielkość na 2023 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto na lata 2024 – 2026 na poziomie planu roku 2023 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 2018 – 2022 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 2023 r. zaplanowano na podstawie danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, a wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2023. Na kolejne planowane lata założono ostrożnościowy wzrost.

Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej

Zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania na realizację przedsięwzięć na podstawie zawartych umów o dofinansowanie, bądź otrzymanych promes.

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 2022 r. Na 2023 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 2022.

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 2023, a wręcz wzięto pod uwagę ich optymalizację.

W tej grupie wydatków uwzględniono także wydatki związane 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 2023 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 2024 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 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 2023 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 9.486.376,81 zł. w całości z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Począwszy od roku 2024 nie przewiduje się przychodów z zaciągania kredytów czy pożyczek. Zakłada się nadwyżkę budżetu w wysokości spłat rat kredytów i wykupu obligacji przypadających w poszczególnych latach.

Planowane rozchody budżetu w 2023 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bądź pożyczek.

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 i trudne do przewidzenia.

Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli wskaźniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na finanse samorządów. Znaczenie będą miały także ewentualne zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładających na JST nowe zadania własne, zmiany ustawowe w zakresie dochodów JST, zmiany w procentowym udziale w podatku dochodowym, itp.), wyniki orzecznictwa sądów administracyjnych i inne okoliczności, które są nie do przewidzenia na etapie prognozowania.

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda