

Uchwała Nr LXVII/399/2023 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bieszczadzkiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca marca 1990 r. o samorządzie powiatowym (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 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 2023 r. poz. 1270 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

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Bieszczadzkiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 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:

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.

§ 4

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.

§ 5

Z dniem podjęcia niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Powiatu Bieszczadzkiego Nr LII/325/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 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 uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr LXVII/399/2023 z dnia 29 grudnia 2023 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⁾	z podatku od nieruchomości		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 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
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
Wykonanie 2022	53 239 728,64	47 354 308,59	9 543 481,20	139 208,36	18 057 421,00	10 925 935,47	8 688 262,56	0,00	5 885 420,05	18 309,45	5 867 110,60
Plan 3 kw. 2023	97 911 199,79	46 787 467,25	3 358 336,00	119 314,00	22 143 873,00	10 407 165,23	10 758 779,02	0,00	51 123 732,54	50 000,00	1 293 600,00
Wykonanie 2023	104 309 866,14	47 493 413,94	3 358 336,00	119 314,00	22 143 873,00	10 932 365,98	10 939 524,96	0,00	56 816 452,20	10 000,00	56 806 452,20
2024	75 830 713,50	51 626 259,00	4 394 131,00	210 329,00	24 867 034,00	9 534 918,00	12 619 847,00	0,00	24 204 454,50	20 000,00	24 184 454,50
2025	52 200 000,00	52 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	52 100 000,00	52 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	12 300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	52 100 000,00	52 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	12 300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	52 100 000,00	52 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	12 300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	52 200 000,00	52 000 000,00	4 500 000,00	200 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2031	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	54 200 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2038	54 000 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	54 000 000,00	54 000 000,00	4 800 000,00	200 000,00	26 000 000,00	10 700 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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 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 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	
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	
Wykonanie 2022	54 358 751,60	41 237 729,91	27 500 403,61	0,00	0,00	1 003 244,34	0,00	0,00	0,00	13 121 021,69	13 121 021,69	62 637,70	
Plan 3 kw. 2023	113 819 727,26	46 730 314,29	32 882 577,63	0,00	0,00	1 448 078,29	0,00	0,00	0,00	67 089 412,97	67 089 412,97	1 293 600,00	
Wykonanie 2023	119 133 393,61	47 517 544,98	33 153 004,95	0,00	0,00	1 528 078,29	0,00	0,00	0,00	71 615 848,63	71 615 848,63	300 000,00	
2024	77 795 728,68	51 598 029,00	37 431 659,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	26 197 699,68	26 197 699,68	1 320 000,00	
2025	50 838 140,00	49 700 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 138 140,00	0,00	0,00	
2026	50 738 140,00	50 080 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	658 140,00	0,00	0,00	
2027	50 160 440,00	50 016 000,00	36 800 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	144 440,00	0,00	0,00	
2028	49 969 381,64	49 900 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	69 381,64	0,00	0,00	
2029	50 006 000,00	49 837 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00	0,00	0,00	
2030	52 090 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	0,00	0,00	
2031	51 990 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 490 000,00	0,00	0,00	
2032	51 888 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 388 000,00	0,00	0,00	
2033	52 834 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 334 000,00	0,00	0,00	
2034	52 834 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 334 000,00	0,00	0,00	
2035	52 528 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 028 000,00	0,00	0,00	

2036	52 528 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 028 000,00	0,00	0,00
2037	52 528 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 028 000,00	0,00	0,00
2038	53 000 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2039	53 000 000,00	49 500 000,00	36 900 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	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 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
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
Wykonanie 2022	-1 119 022,96	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
Plan 3 kw. 2023	-15 908 527,47	0,00	16 658 087,47	8 000 000,00	8 000 000,00	3 374 989,23	3 374 989,23	5 283 098,24	4 533 538,24
Wykonanie 2023	-14 823 527,47	0,00	16 443 087,47	8 000 000,00	8 000 000,00	3 374 989,23	3 374 989,23	5 068 098,24	3 448 538,24
2024	-1 965 015,18	0,00	2 588 575,18	0,00	0,00	1 000 668,00	1 000 668,00	1 587 907,18	964 347,18
2025	1 361 860,00	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 361 860,00	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 939 560,00	1 939 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 130 618,36	2 130 618,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 194 000,00	2 194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 312 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 366 000,00	1 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 366 000,00	1 366 000,00	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

⁵¹ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej prognozy finansowej.

⁶¹ 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 w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 979,85	1 243 979,85	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	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	749 560,00	749 560,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 560,00	2 215 560,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	623 560,00	623 560,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 860,00	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 860,00	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 560,00	1 939 560,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 618,36	2 130 618,36	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194 000,00	2 194 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 000,00	1 366 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 000,00	1 366 000,00	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

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 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	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 236 478,36	0,00	2 715 456,30	5 046 161,38	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 207 018,36	0,00	6 116 578,68	10 632 369,45	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 457 458,36	0,00	57 152,96	8 715 240,43	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	25 991 458,36	0,00	-24 131,04	8 418 956,43	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 367 898,36	0,00	28 230,00	2 616 805,18	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 006 038,36	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 644 178,36	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 704 618,36	0,00	1 984 000,00	1 984 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 574 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 380 000,00	0,00	2 163 000,00	2 163 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 270 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 060 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 748 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 382 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 016 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 344 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 672 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,18%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,16%	4,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,11%	4,14%	x	x	x	x
2024	5,05%	3,63%	3,68%	10,80%	10,78%	TAK	TAK
2025	6,10%	8,33%	x	10,28%	10,26%	TAK	TAK
2026	5,86%	7,19%	x	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2027	7,00%	7,10%	x	9,27%	9,26%	TAK	TAK
2028	7,22%	7,14%	x	8,61%	8,60%	TAK	TAK
2029	6,89%	6,82%	x	8,10%	8,09%	TAK	TAK
2030	5,91%	11,43%	x	6,34%	6,33%	TAK	TAK
2031	5,91%	11,20%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2032	5,99%	11,04%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2033	4,08%	11,32%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2034	3,96%	11,20%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2035	4,51%	11,04%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK

2036	4,32%	10,85%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2037	4,09%	10,62%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2038	2,42%	10,51%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2039	2,36%	10,44%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK

Ustalona 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	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 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
Wykonanie 2021	271 522,57	271 522,57	271 522,57	0,00	0,00	0,00	0,00	527 960,03	0,00
Wykonanie 2022	0,00	381 546,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 137,56	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 294,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 714 354,50	1 714 354,50	1 524 387,00	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

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 wspótworzonego 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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 158 217,00	1 058 217,00	764 561,78	21 673 060,36	0,00	21 673 060,36	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

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	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						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
Wykonanie 2021	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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	623 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 361 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 939 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 130 618,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	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 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 włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wyczerpanie 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 porceży i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceży i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadagniło oraz planuje się zadagnać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceży 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 uchwały Rady Powiatu Bieszczadzkiego
Nr LXVII/399/2023 z dnia 29 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 110 802,78	21 673 060,36	0,00	0,00	0,00	30 861 615,36
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 110 802,78	21 673 060,36	0,00	0,00	0,00	30 861 615,36
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:				44 592 219,42	1 158 217,00	0,00	0,00	0,00	14 753 276,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 592 219,42	1 158 217,00	0,00	0,00	0,00	14 753 276,00
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	14 653 276,00	1 058 217,00	0,00	0,00	0,00	14 653 276,00
1.1.2.2	Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych - poprawa infrastruktury zdrowotnej	Starostwo Powiatowe	2021	2024	29 938 943,42	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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				21 518 583,36	20 514 843,36	0,00	0,00	0,00	16 108 339,36
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 518 583,36	20 514 843,36	0,00	0,00	0,00	16 108 339,36
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej Powiatu Bieszczadzkiego na terenie dawnego PGR Smolnik - kontynuacja oraz zakup sprzętu do utrzymania dróg - poprawa warunków życia mieszkańców	Starostwo Powiatowe	2023	2024	3 939 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2293R Olszanica – Ropienka – Wojtkówka w km 9+306-9+327,5 oraz km 9+361-9+531 w m-ci Ropienka polegająca na budowie drogi dla pieszych, przejścia dla pieszych oraz peronu przystankowego z dojściem do peronu - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe	2023	2024	708 335,36	698 335,36	0,00	0,00	0,00	698 335,36
1.3.2.3	Rewitalizacja zabytkowych terenów po dawnej rafinerii ropy naftowej w Ustrzykach Dolnych - zachowanie dziedzictwa narodowego	Starostwo Powiatowe	2023	2024	420 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.4	Budowa instalacji z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii na potrzeby budynków użyteczności publicznej - ochrona naturalnych zasobów	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 640 004,00	1 630 004,00	0,00	0,00	0,00	1 630 004,00
1.3.2.5	Rewitalizacja obszarów miejskich przemysłowych z przeznaczeniem na infrastrukturę kulturalną i turystyczną w Ustrzykach Dolnych - ochrona dziedzictwa i poprawa atrakcyjności	Starostwo Powiatowe	2023	2024	9 512 000,00	9 450 000,00	0,00	0,00	0,00	9 450 000,00
1.3.2.6	Modernizacja krytycznej infrastruktury w szpitalu w Ustrzykach Dolnych jako niezbędny element jego restrukturyzacji - poprawa infrastruktury zdrowotnej	Starostwo Powiatowe	2022	2024	5 299 244,00	4 406 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2024-2039

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Dochody z tego tytułu w 2024 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. W latach 2025 – 2029 założono wielkości kierując się wykonaniem roku 2023 i dotychczasową tendencją w finansowaniu samorządów. W 2030 r. założono 5% wzrost dochodów bieżących i taki poziom planowanych dochodów utrzymano do końca wpf, czyli roku 2039.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

Wielkość na 2024 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto poziom planu roku 2024 a od 2030 r. nieznacznie zwiększono dochody z tego tytułu. Wielkość subwencji ogólnej w części oświatowej zależy z jednej strony od ilości uczniów, a z drugiej strony od przyjętych zasad jej wyliczania, stąd trudność oszacowania tej wielkości.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Analizując dochody z powyższego tytułu w latach 2020 – 2023 zauważa się zarówno wzrosty, jak i spadki. W otrzymanej prognozie na 2024 r. zauważalny jest wzrost dlatego przy planowaniu założono wielkość tą na poziomie planu 2024 r..

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

Na 2024 r. zaplanowano na podstawie danych otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego, a wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2024. 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 2023 r. Na 2024 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 2023.

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 2024, 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 i innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów. 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 2025 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 2024 r. nie planuje się przychodów budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów bądź pożyczek. Również 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 2024 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 jakikolwiek rozwój zmierzający do poprawy życia społeczności lokalnej, pozostaje finansowanie szpitali publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Bajda