

UCHWAŁA Nr LXXXV/550/2023
Rady Powiatu Przemyskiego
z dnia 21 grudnia 2023 roku

w sprawie zmiany Uchwały Nr LXX/439/2022 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Przemyskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022, poz. 1526 z późn. zm.), art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LXX/439/2022 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Przemyskiego załącznik do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Przemyskiego.


§ 3

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Budżetowo-Finansowej.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wiceprzewodniczący Rady Powiatu


Władysław Maciupa

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 3-letniej

Załącznik do Uchwały nr LXXXV/550/2023 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 21.12.2023 r.

Lp	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		z tego:							z tego:		w tym:	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- lacji i przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x 3)}	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzeda- ży majątku ^x	z tytułu do- lacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje
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			
2023	100 666 296,60	9 880 863,00	277 438,00	32 223 398,40	17 619 361,29	11 125 670,06	0,00	29 539 565,85	0,00	29 339 867,85		
2024	75 247 424,38	10 362 949,00	253 748,00	30 570 536,00	7 243 891,71	8 054 091,61	0,00	18 762 208,06	0,00	18 762 208,06		
2025	65 400 160,00	10 518 393,00	257 554,00	31 023 094,00	5 420 216,00	8 174 903,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00		
2026	56 231 163,00	10 676 169,00	261 418,00	31 494 531,00	5 501 519,00	8 297 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	57 074 631,00	10 836 312,00	265 339,00	31 966 949,00	5 684 042,00	8 421 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	57 930 749,00	10 998 656,00	269 319,00	32 446 463,00	5 667 802,00	8 548 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	58 799 710,00	11 163 839,00	273 359,00	32 933 150,00	5 752 819,00	8 676 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	59 681 706,00	11 331 297,00	277 459,00	33 427 147,00	5 839 111,00	8 806 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 wykarczających 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyodrębnionych 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1					
Lp	2														
2023	145 677 371,21	64 658 120,28	31 114 206,62	0,00	35 132,00	0,00	0,00	0,00	81 019 250,93	81 019 250,93	2 262 771,00				
2024	88 231 559,38	58 725 133,32	30 830 910,00	0,00	27 615,00	0,00	0,00	0,00	29 506 426,06	29 506 426,06	6 588,00				
2025	65 200 160,00	54 251 643,00	31 293 374,00	0,00	19 932,00	0,00	0,00	0,00	10 948 517,00	10 948 517,00	6 687,00				
2026	56 031 163,00	55 060 519,00	31 762 774,00	0,00	12 332,00	0,00	0,00	0,00	970 644,00	970 644,00	6 787,00				
2027	56 874 631,00	55 881 642,00	32 239 216,00	0,00	4 732,00	0,00	0,00	0,00	992 989,00	992 989,00	6 889,00				
2028	57 930 749,00	56 918 063,00	32 722 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 686,00	1 012 686,00	6 992,00				
2029	58 799 710,00	57 771 834,00	33 213 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 876,00	1 027 876,00	7 097,00				
2030	59 661 706,00	58 638 412,00	33 711 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 294,00	1 043 294,00	7 204,00				

Lp	Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023		-45 011 074,61	0,00	45 211 074,61	0,00	44 211 074,61	44 011 074,61	1 000 000,00	1 000 000,00	
2024		-12 984 135,00	0,00	13 184 135,00	0,00	13 184 135,00	12 984 135,00	0,00	0,00	
2025		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		200 000,00	200 000,00	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	
2029		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	

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

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

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważona 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
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				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 468 610,47	51 679 665,08			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 239 917,00	10 944 218,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 517,00	1 148 517,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 644,00	1 170 644,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 989,00	1 192 989,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 666,00	1 012 666,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 876,00	1 027 876,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 294,00	1 043 294,00			

^{b)} 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 objęśnieniach dotychczasowych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2023	0,44%	12,97%	25,14%	31,28%	TAK	TAK
2024	0,46%	-4,49%	18,30%	24,44%	TAK	TAK
2025	0,44%	2,34%	5,95%	12,09%	TAK	TAK
2026	0,42%	2,33%	17,68%	20,31%	TAK	TAK
2027	0,40%	2,33%	12,62%	15,26%	TAK	TAK
2028	0,00%	1,94%	8,18%	10,81%	TAK	TAK
2029	0,00%	1,94%	3,80%	6,43%	TAK	TAK
2030	0,00%	1,94%	2,77%	2,77%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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 i 3 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	
2023	6 512 402,23	6 512 402,23	4 295 794,80	5 531 793,66	5 531 793,66	3 535 162,39	6 947 007,36	6 947 007,36	4 698 449,91	
2024	1 903 778,71	1 903 778,71	1 223 359,29	18 762 208,06	18 762 208,06	13 293 533,89	1 903 778,71	1 903 778,71	1 223 359,29	
2025	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	6 363 000,00	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2				
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
2023	5 551 781,46	5 551 781,46	3 545 936,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 762 208,06	18 762 208,06	13 293 533,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000 000,00	10 000 000,00	6 363 000,00	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

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Przemyskiego

Zmiany dotyczą:

- 1) dostosowano wysokości dochodów i wydatków w 2023 r. do wielkości wynikających z budżetu na 2023 r.,
- 2) w związku z Uchwałą Rady Powiatu Przemyskiego w sprawie zaciągnięcia zobowiązań o wartości przekraczającej granicę ustaloną w budżecie na 2023 rok na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej 2067R Hucisko Nienadowskie – Dubiecko – Sielnica km 9+034 – 15+234” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (zwiększenie dotychczasowej kwoty zobowiązania o kwotę 2 866 438,00 zł) z kwoty 3 000 000,00 zł na kwotę 5 866 438,00 zł, w związku z przeniesieniem realizacji zadania na 2024 rok (w tym płatności w ramach zadania) zwiększa się przychody budżetu w 2024 roku o kwotę 2 866 438,00 zł i przeznaczają się na wydatki bieżące (ww. zadanie remontowe), zwiększa się deficyt budżetu Powiatu o kwotę 2 866 438,00 zł, którego pokryciem będzie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych m.in. z tytułu niewydatkowania w 2023 roku środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na ww. zadaniu.
- 3) Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1.) dla 2024 roku po wprowadzeniu ww. zmian wynosi – 2 239 917,00 zł natomiast różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki z art. 217 ust. 2 a wydatkami bieżącymi (kol. 7.2.) wynosi 10 944 218,00 zł stąd też zgodnie z ustawą o finansach publicznych spełniona jest relacja o której mowa w art. 242.

Pozostałe zapisy nie ulegają zmianie.

Zmiany w WPF zostały wprowadzone w związku ze zmianami budżetu wprowadzonymi:

Uchwałą Rady Powiatu z dnia 21.12.2023 r., Uchwałą Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 29.11.2023 r, 06.12.2023 r., 15.12.2023 r. oraz 19.12.2023 r. Zarządzeniem Starosty Przemyskiego z dnia 29.11.2023 r., 08.12.2023 r. oraz 14.12.2023 r.