

**Uchwała Nr XVIII/123/2019
Rady Powiatu Przemyskiego
z dnia 30 grudnia 2019 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 2019, poz. 511 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.2-6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Przemyskiego na lata 2020-2025 wraz z prognozą kwoty długu, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu 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 nieokreślony w zakresie dostawy:
 - a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
 - b) gazu z sieci gazowej,
 - c) ciepła z sieci ciepłowniczej
 - d) licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 6.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Przemyskiego 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 nieokreślony w zakresie dostawy:
 - a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
 - b) gazu z sieci gazowej,
 - c) ciepła z sieci ciepłowniczej
 - d) licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3.000.000 zł, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Przemyskiego.

§ 5

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Budżetowo-Finansowej.

§ 6

Uchyła się Uchwałę Nr V/23/2019 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 24 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Przemyskiego.

§ 7

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący
Rady Powiatu Przemyskiego

Wojciech Bobowski



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik do Uchwały Nr XVIII.123.2019
Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 30 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	
2020	53 455 433,00	50 126 376,00	8 700 000,00	180 000,00	28 062 326,00	5 500 517,00	7 683 533,00	0,00	3 329 057,00	0,00	3 329 057,00	
2021	52 829 773,00	45 527 467,00	8 917 500,00	102 500,00	24 587 073,00	4 239 315,00	7 681 079,00	0,00	7 302 306,00	0,00	7 302 306,00	
2022	52 193 959,00	45 836 721,00	9 006 675,00	103 525,00	24 832 944,00	4 135 687,00	7 757 890,00	0,00	6 357 238,00	0,00	6 357 238,00	
2023	48 219 934,00	46 295 088,00	9 096 742,00	104 560,00	25 081 273,00	4 177 044,00	7 835 469,00	0,00	1 924 846,00	0,00	1 924 846,00	
2024	46 758 039,00	46 758 039,00	9 187 709,00	105 606,00	25 332 086,00	4 218 814,00	7 913 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	47 225 620,00	47 225 620,00	9 279 586,00	106 662,00	25 585 407,00	4 261 002,00	7 992 963,00	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, 1622 i 1649), 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	55 017 758,00	40 986 566,00	20 915 574,00	0,00	0,00	976,00	0,00	0,00	14 031 192,00	14 031 192,00	458 860,00
2021	52 829 773,00	41 341 187,00	23 007 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 488 586,00	11 488 586,00	11 000,00
2022	52 193 959,00	42 226 527,00	23 582 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 967 432,00	9 967 432,00	11 110,00
2023	48 219 934,00	43 282 190,00	24 171 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 937 744,00	4 937 744,00	11 221,00
2024	46 758 039,00	44 364 245,00	24 776 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 393 794,00	2 393 794,00	11 333,00
2025	47 225 620,00	45 473 351,00	25 395 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 269,00	1 752 269,00	11 446,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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
2020	-1 562 325,00	0,00	1 640 325,00	0,00	0,00	1 640 325,00	1 562 325,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) 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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Lp		5.1.1.3	5.2	6	6.1	7.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 139 810,00	10 780 135,00	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 186 280,00	4 186 280,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 610 194,00	3 610 194,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 012 898,00	3 012 898,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 393 794,00	2 393 794,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 752 269,00	1 752 269,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 kwartałów 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
2020	0,18%	20,49%	20,49%	32,36%	32,30%	TAK	TAK
2021	0,00%	10,14%	10,14%	27,62%	27,56%	TAK	TAK
2022	0,00%	8,66%	8,66%	20,14%	20,08%	TAK	TAK
2023	0,00%	7,15%	7,15%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2024	0,00%	5,63%	5,63%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2025	0,00%	4,08%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone 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
2020	1 531 576,00	1 531 576,00	1 191 830,00	2 829 057,00	2 829 057,00	2 587 057,00	1 534 125,00	1 534 125,00	1 191 830,00
2021	113 375,00	113 375,00	72 140,00	7 302 306,00	7 302 306,00	4 646 457,30	113 375,00	113 375,00	72 140,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 357 238,00	6 357 238,00	4 045 110,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 924 846,00	1 924 846,00	1 224 779,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2020	2 243 072,00	2 243 072,00	1 763 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 302 306,00	7 302 306,00	4 646 457,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 357 238,00	6 357 238,00	4 045 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 924 846,00	1 924 846,00	1 224 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2020	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przemyskiego na lata 2020-2025

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Powiatu Przemyskiego w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu powiatu.

Analizując wykonanie budżetu w latach przeszłych można założyć z dużym prawdopodobieństwem, że dochody bieżące Powiatu Przemyskiego będą miały nadal tendencję rosnącą z uwzględnieniem zmian jakie zaszły w przepisach prawa na przestrzeni roku 2019 w zakresie przede wszystkim w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznym oraz zmian w definicji oraz wysokości minimalnego wynagrodzenia, czy też odpisu na ZFŚS.

Dochody bieżące i dochody majątkowe

W roku 2020 przyjęto dochody bieżące zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok. W wieloletniej prognozie finansowej dochody bieżące na 2021 rok przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019 - pomniejszone o dochody jednorazowe, które wystąpiły w roku 2019 i mogą nie wystąpić w dalszych latach np. z tytułu pomocy finansowej Gmin Powiatu Przemyskiego na finansowanie bieżących zadań powiatu oraz powiększono o dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wynikających z podpisanych umów i obejmujących lata przyszłe.

Natomiast wysokość subwencji oraz dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto na poziomie roku 2019. Kolejne lata 2021- 2025 uwzględniają około 1 %-owy wskaźnik wzrostu w stosunku do roku poprzedniego, przyjmując za rok bazowy rok 2021.

Nie zakładano wyższego wskaźnika wzrostu dochodów uznając, że wzrost ten obarczony byłby dużym ryzykiem błędu.

Planowane dochody bieżące w pozycji "Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy" wynikają z: realizacji zadań z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, tj. "Scalenie gruntów wsi Wyszatyce gm. Żurawica" - rok 2020 w wysokości 272.676 zł oraz „Scalenie gruntów wsi Zalesie gm. Krasieczyn“ - rok 2020 w kwocie 447.540 zł; w latach 2018-2020 z realizacji projektu pn. „Stop nudzie-stop zawieszaniu“ - Powiatowe Centrum Terapii Środowiskowej i Integracji współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020 – rok 2020 - 514.747 zł.

Ponadto dotację na realizację projektu "Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)" w kwocie 273.673,00 zł oraz projektu pn. „ Pantera- transport na obszarze Przemysła i Nizankowic dla dziedzictwa współpracy” w kwocie 22.940 zł.

W zakresie dochodów majątkowych w 2020 roku wykazano dochody wynikające z podjętej uchwały przez Gminę Dubiecko w sprawie udzielenia pomocy finansowej oraz dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu "Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)", projektu pn. „ Pantera- transport na

obszarze Przemysła i Niżankowic dla dziedzictwa współpracy” i na realizację zadania “Scalenie gruntów wsi Wyszatyce gm. Żurawica“ oraz „Scalenie gruntów wsi Zalesie gm. Krasieczyn“ z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Planowane dochody majątkowe w pozycji “Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy” wynikają z:

- projektu “Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)” zaplanowanego do realizacji w ramach 2 osi priorytetowej “Cyfrowe Podkarpackie” RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - rok 2020 w wysokości 1.341.676 zł,
- w latach 2018 -2020 z realizacji projektu pn. „ Pantera- transport na obszarze Przemysła i Niżankowic dla dziedzictwa współpracy ” w ramach Programu Współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020 realizowanego w ramach Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa – rok 2020 w wysokości 823.381 zł,
- w latach 2020 – 2023 (zagospodarowanie poscaleniowe) w związku z realizacją zadania “Scalenie gruntów wsi Wyszatyce gm. Żurawica“ oraz „Scalenie gruntów wsi Zalesie gm. Krasieczyn“ z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku powiatu.

Wydatki bieżące i wydatki majątkowe

W roku 2020 przyjęto wydatki bieżące i majątkowe zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2021 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 10% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2019, pomniejszone o wydatki jednorazowe, które wystąpiły w roku 2019 i mogą nie wystąpić w dalszych latach, np. wydatki bieżące realizowane przy udzielonej przez Gminy pomocy, a na lata 2022- 2025 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 2,5 % w stosunku do roku 2021.

Wydatki bieżące zaplanowano na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. realizację zadań z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, tj. “Scalenie gruntów wsi Wyszatyce gm. Żurawica“ - rok 2020 w wysokości 272.676 zł oraz „Scalenie gruntów wsi Zalesie gm. Krasieczyn“ - rok 2020 w kwocie 447.540 zł jak również w latach 2018-2020 z realizacji projektu pn. „Stop nudzie-stop zawieszeniu“ - Powiatowe Centrum Terapii Środowiskowej i Integracji współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020 – rok 2020 - 514.747 zł.

Ponadto uwzględniono plan wydatków na realizację projektu “Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)” w kwocie 273.673 zł. -2020, jak również na realizację projektu pn. „Pantera- transport na obszarze Przemysła i Niżankowic dla dziedzictwa współpracy” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020 realizowanego w ramach Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa – rok 2020 w wysokości 25.489 zł,

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. zaplanowano jako:

- realizację projektu "Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP)" zaplanowanego do realizacji w ramach 2 osi priorytetowej "Cyfrowe Podkarpackie" RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - rok 2020 w wysokości 1.579.072 zł.

Ponadto w ramach projektu zaplanowano wydatki niekwalifikowalne w kwocie 16 580 zł (w § 6050).

- w latach 2020 – 2023 (zagospodarowanie poscaleniowe) - realizacja zadania "Scalenie gruntów wsi Wyszatyce gm. Żurawica" oraz „Scalenie gruntów wsi Zalesie gm. Krasieczyn“ z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat dotychczas zaciągniętej pożyczki i stopy procentowej, określonej w umowie.

Przychody

W roku 2020 źródłem przychodów na pokrycie planowanego deficytu budżetu będzie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1 640 325 zł.

Ponadto informuje się, że:

- skumulowany wynik budżetu za 2018 r. zgodnie z bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 9 374 164,04 zł,

- prognozowana nadwyżka budżetu z lat ubiegłych za 2019 r. wyniesie 6 666 638,80 zł.

Na zrealizowaną nadwyżkę z lat ubiegłych za 2019 r. będzie miało wpływ dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pn. „ Przebudowa mostu nr JN1 01003127 w ciągu DP nr 1820R w m. Waława” w kwocie 681 954 zł oraz na zadanie pn. „ Przebudowa drogi powiatowej nr 2087R Olszany – Zalesie – Prałkowce wraz z budową peronu autobusowego w Zalesiu” w kwocie 1 594 685 zł.

Rozchody

Na podstawie zawartej umowy pożyczki, w której określono terminy i wysokość spłaty rat pożyczki w 2020 r. zaplanowano rozchody w wysokości określonej w kol. 5 tj. 78.000 zł załącznika do uchwały.

Wynik budżetu (planowany deficyt budżetu) w kwocie 1.562.325,00 zł:

Prognoza przewiduje zrównoważenie budżetu w latach 2021-2025,

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

– Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2020 wydatki przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok.

Uwzględniają zmiany w zakresie minimalnego wynagrodzenia.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane planowane na rok 2021 uwzględniają wzrost o 10% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2019, a na lata 2022- 2025 uwzględniają 2,5 %-owy wskaźnik wzrostu w stosunku do roku poprzedniego, przyjmując za rok bazowy rok 2021.

W latach 2020 – 2025 nie określono przedsięwzięć.

