

UCHWAŁA NR X/95/2024
RADY POWIATU PRZEMYSKIEGO

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr LXXXV/541/2023 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 21 grudnia 2023 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 2024, poz. 107), art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXXXV/541/2023 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 21 grudnia 2023 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Przemyskiego
dr Piotr Pękalski

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	2	w tym:						w tym:			
			Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odseki 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		odseki 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	odseki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
Lp		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
2024		72 226 120,92	37 426 815,53	0,00	0,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	86 597 857,00	86 597 857,00	6 493 271,30
2025		58 876 534,52	33 566 789,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	34 829 653,54	34 829 653,54	0,00
2026		61 267 690,00	35 245 129,00	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00	0,00	20 818 081,00	20 818 081,00	0,00
2027		64 331 074,00	37 007 385,00	0,00	0,00	60 638,00	0,00	0,00	0,00	18 577 554,00	18 577 554,00	0,00
2028		67 483 959,00	38 857 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 455 756,00	16 455 756,00	0,00
2029		70 858 157,00	40 800 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 920 955,00	13 920 955,00	0,00
2030		74 401 065,00	42 840 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 225 838,00	11 225 838,00	0,00
2031		78 121 118,00	44 982 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 362 054,00	8 362 054,00	0,00
2032		79 757 794,00	47 231 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 590 210,00	7 590 210,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:					w tym:
			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-22 050 748,06	0,00	0,00	0,00	22 250 748,06	22 050 748,06	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
2031	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

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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
		w tym:								
		w tym:								
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	z tego:					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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	17 579 658,22	39 830 406,28		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	23 120 880,00	23 120 880,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	21 018 081,00	21 018 081,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 777 554,00	18 777 554,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 455 756,00	16 455 756,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 920 955,00	13 920 955,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 225 838,00	11 225 838,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 362 054,00	8 362 054,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 590 210,00	7 590 210,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednia 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					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 przypadających na dany rok ^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 kwartałów 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 wykonanie 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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1					
Lp										
2024	0,35%	22,53%	22,58%	24,60%	30,79%				TAK	TAK
2025	0,33%	30,36%	x	21,27%	27,46%				TAK	TAK
2026	0,33%	27,20%	x	28,24%	30,90%				TAK	TAK
2027	0,33%	24,07%	x	26,74%	29,39%				TAK	TAK
2028	0,00%	20,82%	x	25,40%	28,05%				TAK	TAK
2029	0,00%	17,43%	x	23,72%	26,37%				TAK	TAK
2030	0,00%	13,92%	x	22,26%	24,92%				TAK	TAK
2031	0,00%	10,27%	x	22,33%	22,33%				TAK	TAK
2032	0,00%	9,23%	x	20,58%	20,58%				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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		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 i 3 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		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	1 959 928,71	1 959 928,71	1 288 279,28	16 881 846,15	16 881 846,15	12 084 166,18	2 112 057,76	2 112 057,76	1 408 774,95
2025	526 354,52	526 354,52	518 974,52	11 908 773,54	11 908 773,54	7 627 043,16	648 718,15	648 718,15	518 974,52
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

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań 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 i 3 ustawy	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					
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	
2024	18 895 704,66	18 895 704,66	12 100 855,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	11 908 773,54	11 908 773,54	7 627 043,16	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zwiększające dług x	w tym:						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	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:			w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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		
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania budżetowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Przemyskiego

Zmiany dotyczą:

1) dostosowano wysokości dochodów i wydatków w 2024 r. do wielkości wynikających z budżetu na 2024 r.;

2) w związku z Uchwałą w sprawie zaciągnięcia zobowiązań o wartości przekraczającej granicę ustaloną w budżecie na 2024 rok na realizację zadania pn. „Przebudowa DP Nr 2119R poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej w m. Siedliska” – dokumentacja projektowa kwota zobowiązania w wysokości 50 000 zł mieści się w ramach planowanych wydatków majątkowych na 2025 rok;

3) w związku z Umową o nr PLSK.04.01-IP.01-0002/23-00 na realizację projektu pn. „Wspólnie dla zdrowego pogranicza” oraz uchwały w sprawie zaciągnięcia zobowiązań o wartości przekraczającej granicę ustaloną w budżecie na 2024 rok na realizację ww. projektu w 2025 roku wprowadza się planowane dochody bieżące i wydatki bieżące z EFRR związane z realizacją ww. projektu w wysokości 489 454,52 zł.

W konsekwencji zwiększeniu ulegają dochody bieżące (poz. 9.1, 9.1.1, 9.1.1.1) i wydatki bieżące (poz. 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1) na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

W zakresie wkładu własnego Powiatu Przemyskiego na realizację ww. projektu zwiększa się wydatki bieżące poz. (9.3, 9.3.1) w kwocie 122 363,63 zł.

Pozostałe zapisy nie ulegają zmianie.

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

Uchwałą Rady Powiatu z dnia 18.10.2024 r. oraz 30.10.2024 r., Uchwałą Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 30.09.2024 r., 18.10.2024 r., 28.10.2024 r., Zarządzeniem Starosty Przemyskiego z dnia 30.09.2024 r. oraz 17.10.2024 r.