

UCHWAŁA NR XI/98/2024
RADY POWIATU PRZEMYSKIEGO

z dnia 20 listopada 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 z późn. zm.) 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

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 XI/98/2024 Rady Powiatu Przemyskiego z dnia 20.11.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tego:	
		z tego:										w tym:	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x		w tym:	
2024	137 102 168,10	90 134 717,38	13 109 742,00	268 360,00	56 195 813,00	11 068 282,38	9 492 520,00	0,00	0,00	46 967 450,72	44 100,00	46 923 350,72	
2025	93 906 188,06	81 997 414,52	13 109 742,00	268 360,00	54 369 568,00	5 267 657,52	8 982 087,00	0,00	0,00	11 908 773,54	0,00	11 908 773,54	
2026	82 285 771,00	82 285 771,00	13 240 839,00	271 044,00	54 913 264,00	4 788 716,00	9 071 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	83 108 628,00	83 108 628,00	13 373 248,00	273 754,00	55 462 396,00	4 836 603,00	9 162 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	83 939 715,00	83 939 715,00	13 506 980,00	276 492,00	56 017 020,00	4 884 969,00	9 254 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	84 779 112,00	84 779 112,00	13 642 050,00	279 256,00	56 577 190,00	4 933 818,00	9 346 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	85 626 903,00	85 626 903,00	13 778 471,00	282 049,00	57 142 962,00	4 983 157,00	9 440 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	86 483 172,00	86 483 172,00	13 916 255,00	284 870,00	57 714 392,00	5 032 988,00	9 534 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	87 348 004,00	87 348 004,00	14 055 418,00	287 718,00	58 291 536,00	5 083 318,00	9 630 014,00	0,00	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 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	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:								
				w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-22 050 748,06	0,00	22 250 748,06	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	0,00	0,00		
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	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	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		

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.

	z tego:					z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				z tego:	
Wyszczególnienie									
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:						Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x różnica między wydatkami bieżącymi a wydatkami x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ¹ a wydatkami bieżącymi x
	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	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	z tego:					
					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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

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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 ustawowych w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 x	
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
2024	1 959 928,71	1 959 928,71	1 268 279,28	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	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	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	Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:			w tym:						
				Splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
	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	x	0,00	0,00	0,00	
	2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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.

Przewodniczący
Rady Powiatu Przemyskiego
dr Piotr Pękalski

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. „Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół w miejscowości Nienadowa” kwota zobowiązania w wysokości 2 721,18 zł mieści się w ramach planowanych wydatków majątkowych na 2026 rok.

Pozostałe zapisy nie ulegają zmianie.

Zmiany w WPF zostały wprowadzone w związku ze zmianami budżetu wprowadzonymi: Uchwałą Rady Powiatu z dnia 20.11.2024 r., Uchwałą Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 31.10.2024 r. oraz z dnia 15.11.2024 r., Zarządzeniem Starosty Przemyskiego z dnia 30.10.2024 r. oraz z dnia 08.11.2024 r.

Przewodniczący
Rady Powiatu Przemyskiego
dr Piotr Pękalski