

UCHWAŁA Nr IV/20/2014
RADY POWIATU BIESZCZADZKIEGO
z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego
na lata 2015 - 2026

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2015 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 -2026 r. w treści zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, wykaz przedsięwzięć stanowiący Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały oraz objaśnień przyjętych wartości stanowiących Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Tracą moc uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bieszczadzkiego na lata 2014 - 2026

1. Nr XXXVIII/234/14 z dnia 17 stycznia 2014 r.
2. Nr 185/329/14 z dnia 30 czerwca 2014 r.
3. Nr XLIV/272/14 z dnia 30 września 2014 r.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dotyczy m. 1

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:				w tym:			w tym:	
			Dochody bieżące *	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *
Formuła		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2012		26 759 192,58	2 028 983,00	72 923,64	0,00	0,00	11 984 175,00	53 114,00	2 268 440,97	102 702,62	0,00
Wykonanie 2013		30 803 504,01	2 255 449,00	68 037,41	0,00	0,00	11 437 393,00	192 700,00	1 875 609,27	143 003,51	0,00
Plan 3 kw. 2014		35 017 943,01	2 381 172,00	100 000,00	0,00	0,00	10 713 758,00	0,00	4 411 977,53	103 100,00	1 532 605,76
2015		26 257 253,00	2 577 634,00	100 000,00	0,00	0,00	10 758 302,00	0,00	1 347 490,00	150 000,00	0,00
2016		26 782 439,00	2 947 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2017		29 447 632,00	30 978 192,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2018		31 378 192,50	31 427 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2019		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2020		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2021		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2022		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024		31 427 884,00	31 027 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2025		31 427 884,00	31 227 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026		31 427 884,00	31 227 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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 2015 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:										Wydanki majątkowe		
		Wydanki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu ^x			w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2012	28 938 082,03	26 872 100,22	0,00	0,00	0,00	X	731 714,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585 961,91	
Wykonanie 2013	32 076 420,15	26 826 580,19	0,00	0,00	0,00	X	543 403,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 249 859,96	
Plan 3 kw. 2014	38 325 008,54	27 503 768,91	56 686,68	0,00	0,00	X	446 838,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 821 239,63	
2015	27 499 831,00	25 793 941,00	336 686,63	0,00	0,00	0,00	213 648,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 890,00	
2016	26 928 893,50	26 928 893,50	300 000,00	0,00	0,00	0,00	356 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	27 144 072,50	27 144 072,50	275 000,00	0,00	0,00	0,00	262 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	30 519 584,00	28 927 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	30 519 584,00	28 107 692,00	0,00	0,00	0,00	X	140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 892,00	
2020	30 519 584,00	28 092 692,00	0,00	0,00	0,00	X	140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 411 892,00	
2021	30 519 584,00	28 077 692,00	0,00	0,00	0,00	X	109 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 428 892,00	
2022	30 519 584,00	28 082 692,00	0,00	0,00	0,00	X	79 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 892,00	
2023	30 669 694,00	27 917 692,00	0,00	0,00	0,00	X	48 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 892,00	
2024	30 669 694,00	30 669 694,00	0,00	0,00	0,00	X	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 771 892,00	
2025	30 669 694,00	30 669 694,00	0,00	0,00	0,00	X	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 669 694,00	30 669 694,00	0,00	0,00	0,00	X	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	87 571,52	2 724 587,79	0,00	0,00	870 742,79	0,00	1 853 845,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	202 693,13	2 755 936,77	0,00	0,00	755 936,77	755 936,77	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	104 912,00	801 238,98	0,00	0,00	801 238,98	801 238,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	104 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 303 545,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 303 558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	558 608,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	738 300,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego: w tym:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	2 061 217,54	2 061 217,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	2 157 390,92	2 157 390,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	104 912,00	104 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	104 912,00	104 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 303 545,50	2 303 545,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 303 559,50	2 303 559,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	858 608,50	858 608,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	908 300,00	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	908 300,00	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	908 300,00	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	908 300,00	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	738 300,00	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	738 300,00	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	738 300,00	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	738 300,00	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1196) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu [*]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia której mowa w art. 42 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[3.] - [4.] - [5.] - [6.] - [7.]
Wykonanie 2012	0,00	0,00	387 082,36	1 257 835,15
Wykonanie 2013	12 261 937,50	0,00	3 776 843,82	4 592 880,59
Plan 3 kw. 2014	12 157 025,50	0,00	7 514 174,10	6 315 413,08
2015	12 052 113,50	0,00	463 312,00	463 312,00
2016	9 748 568,00	0,00	1 853 545,50	1 853 545,50
2017	7 445 008,50	0,00	1 903 559,50	1 903 559,50
2018	6 586 400,00	0,00	2 650 500,50	2 650 500,50
2019	5 678 100,00	0,00	2 920 192,00	2 920 192,00
2020	4 769 800,00	0,00	2 935 192,00	2 935 192,00
2021	3 861 500,00	0,00	2 950 192,00	2 950 192,00
2022	2 953 200,00	0,00	2 965 192,00	2 965 192,00
2023	2 214 900,00	0,00	3 110 192,00	3 110 192,00
2024	1 476 600,00	0,00	538 300,00	538 300,00
2025	738 300,00	0,00	538 300,00	538 300,00
2026	0,00	0,00	538 300,00	538 300,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem świadczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem świadczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanego z tytułem świadczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dochodzeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik 9.4	Wskaźnik 9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem świadczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki budżetu, do dochodów budżetu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem świadczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki budżetu, do dochodów budżetu	9.7	9.7.1
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7			
$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (9.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (9.2)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (9.4)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (9.5)}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]		
Wykonanie 2012	9,62%	0,00	9,62%	1,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	8,37%	0,00	8,37%	12,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	1,54%	0,00	1,54%	19,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
2015	2,37%	0,00	2,37%	2,22%	11,05%	11,05%	TAK	TAK	TAK	
2016	10,12%	0,00	10,12%	7,88%	11,23%	11,23%	TAK	TAK	TAK	
2017	9,65%	0,00	9,65%	7,82%	9,81%	9,81%	TAK	TAK	TAK	
2018	3,30%	0,00	3,30%	8,72%	5,87%	5,87%	TAK	TAK	TAK	
2019	3,34%	0,00	3,34%	10,56%	8,47%	8,47%	TAK	TAK	TAK	
2020	3,24%	0,00	3,24%	10,61%	9,37%	9,37%	TAK	TAK	TAK	
2021	3,14%	0,00	3,14%	10,66%	10,30%	10,30%	TAK	TAK	TAK	
2022	3,04%	0,00	3,04%	10,66%	10,61%	10,61%	TAK	TAK	TAK	
2023	2,41%	0,00	2,41%	10,71%	10,61%	10,61%	TAK	TAK	TAK	
2024	2,38%	0,00	2,38%	11,17%	10,66%	10,66%	TAK	TAK	TAK	
2025	2,37%	0,00	2,37%	2,35%	10,85%	10,85%	TAK	TAK	TAK	
2026	2,36%	0,00	2,36%	2,35%	8,08%	8,08%	TAK	TAK	TAK	
2027	0,00%	0,00	0,00%	2,35%	5,28%	5,28%	TAK	TAK	TAK	
				0,00%	2,35%	2,35%	TAK	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych z tego:												
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji						
											10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2
Lp	10															
Wykonanie 2012	0,00															
Wykonanie 2013	0,00															
Plan 3 kw. 2014	0,00															
2015	104 912,00		17 932 780,45		2 757 063,97		0,00									
2016	2 303 545,50	104 912,00	17 849 417,32		2 674 891,71		8 171 259,00		32 534,00		8 198 725,00		0,00			0,00
2017	2 303 559,50	2 303 545,50	17 467 611,52	17 417 229,00	2 736 294,39		8 275 114,50		59 380,50		8 215 734,00		0,00			0,00
2018	858 608,50	2 303 559,50	17 189 447,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2019	908 300,00	658 604,50	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2020	908 300,00	908 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2021	908 300,00	908 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2022	908 300,00	908 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2023	738 300,00	908 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2024	738 300,00	738 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2025	738 300,00	738 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2026	738 300,00	738 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
2027	0,00	738 300,00	17 533 236,00	17 533 236,00	2 736 294,39		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdziały od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Wydział	Finansowanie programów																			
		w tym:					w tym:														
		Dochody bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2													
Wykonanie 2012		328 939,84		0,00	1 479 251,79																
Wykonanie 2013		4 339 074,90		0,00	791 105,76																
Plan 3 kw. 2014		7 734 315,62		0,00	597 706,05																
2015		161 778,00		0,00	0,00																
2016		0,00		0,00	0,00																
2017		0,00		0,00	0,00																
2018		0,00		0,00	0,00																
2019		0,00		0,00	0,00																
2020		0,00		0,00	0,00																
2021		0,00		0,00	0,00																
2022		0,00		0,00	0,00																
2023		0,00		0,00	0,00																
2024		0,00		0,00	0,00																
2025		0,00		0,00	0,00																
2026		0,00		0,00	0,00																
2027		0,00		0,00	0,00																

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Formuła	Wyszczególnienie		Wydadki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyjącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydadki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:	
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
		1 856 712,11	1 479 251,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2012														
	Wykonanie 2013	3 982 511,89	3 982 511,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2014	7 737 766,05	7 737 766,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalą się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 180 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	w tym:	Wydatki na świadczenia zdrowotne i świadczenia opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 180 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne i świadczenia opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne i świadczenia opieki zdrowotnej w ramach świadczeń publicznych w opiece zdrowotnej	Wydatki na świadczenia zdrowotne i świadczenia opieki zdrowotnej w ramach świadczeń publicznych w opiece zdrowotnej
Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00					
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2015	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2016	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2017	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2018	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00

zobowiązanie o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					14.3.2	14.3.3	14.4	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykorzystanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykorzystanie 2013	2 157 390,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	104 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	104 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 303 545,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 303 559,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	858 608,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	908 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	738 300,00	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	

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego, oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (wieloletniej prognozy finansowej). W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie wartości przyjętych do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2026

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) wprowadza Wieloletnią Prognozę Finansową, która powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą, co najmniej dochody bieżące i wydatki bieżące w tym, na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Bieszczadzkiego została opracowana na lata 2015 - 2026. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając się na wyliczeniach z lat 2011 - 2014 co jest potwierdzone sprawozdaniami. Również pomocne okazały się materiały opublikowane na stronach internetowych Ministerstwa Finansów. Ustalając kwoty transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożniejsze kryteria. Nie zakłada się również znacznego tempa wzrostu planowanych dotacji, a ich ewentualne zmiany uwzględniają tylko przeliczniki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką powiatu w tym zakresie i obejmują planowaną sprzedaż działek, gdyż teren Bieszczad jest jeszcze bardzo atrakcyjny. Powiat Bieszczadzki decyzją Wojewody Podkarpackiego nabył na własność od Skarbu Państwa nieruchomości położone w miejscowości Ustjanowa Górna, Ustrzyki Dolne oraz na terenie Gminy Czarna. Są to nieruchomości wraz z zabudowaniami. Mienie Powiatu Bieszczadzkiego zwiększyło się o 6,5698 ha. Zabudowania na terenie Ustrzyk Dolnych zostały wynajęte pod działalność gospodarczą, natomiast grunty niezabudowane przeznaczone są do sprzedaży. Wpływy ze sprzedaży majątku przeznaczone byłyby na wkład własny do zadań inwestycyjnych, lub na wydatki bieżące.

Zabezpieczono realizację zadań obligatoryjnych, wynikających z ustaw. Plan wydatków bieżących na poszczególne lata uwzględnia realne możliwości finansowe powiatu. Założono ok. 2% wzrost, uwzględniono wskaźniki opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w poszczególnych latach zaplanowano kwoty z tendencją wzrostową o 2%. Na wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu zaplanowano również kwoty na poziomie lat ubiegłych. W 2015 roku nie planowano przedsięwzięć, załącznik nr 2 do niniejszej uchwały będzie zerowy.

Udzielono poręczenia kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych na ogólną kwotę przypadającą do spłacenia w wysokości 911.666,83zł w rozbiciu na lata:

- 2015 rok – 336.666,83 zł;
- 2016 rok – 300.000,00 zł;
- 2017 rok – 275.000,00 zł;

W 2015 roku zaplanowano dochody na kwotę 27.604.743,00zł, wydatki na kwotę 27.499.831,00zł. Różnica stanowi nadwyżkę, którą przeznaczono na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na kwotę 104.912,00zł.

W 2015 roku zaplanowano rozchody na kwotę 104.912,00zł, które przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW.

Zadłużenie Powiatu na z dzień 01.01.2015 roku wynosi 12.157.025,50 zł. Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek oraz odsetek w poszczególnych latach wynoszą:

2015	rok	-	104.912,00	+	213.648,17	(odsetki)
2016	rok	-	2.303.545,50	+	356.166,00	(odsetki)
2017	rok	-	2.303.559,50	+	262.207,00	(odsetki)
2018	rok	-	858.608,50	+	176.000,00	(odsetki)
2019	rok	-	908.300,00	+	140.000,00	(odsetki)
2020	rok	-	908.300,00	+	109.000,00	(odsetki)
2021	rok	-	908.300,00	+	79.200,00	(odsetki)
2022	rok	-	908.300,00	+	48.600,00	(odsetki)
2023	rok	-	738.300,00	+	18.000,00	(odsetki)
2024	rok	-	738.300,00	+	9.000,00	(odsetki)
2025	rok	-	738.300,00	+	6.000,00	(odsetki)
2026	rok	-	738.300,00	+	3.000,00	(odsetki)

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań wyliczany o nowe przepisy wynikające z ustawy o finansach publicznych dla poszczególnych lat wynosi:

2015	rok	-	2,37 %	dopuszczalny	-	11,05 %
2016	rok	-	10,12 %		-	11,23 %
2017	rok	-	9,65 %		-	9,81 %
2018	rok	-	3,30 %		-	5,97 %
2019	rok	-	3,34 %		-	8,47 %
2020	rok	-	3,24 %		-	9,37 %
2021	rok	-	3,14 %		-	10,30 %
2022	rok	-	3,04 %		-	10,61 %
2023	rok	-	2,41 %		-	10,66 %
2024	rok	-	2,38 %		-	10,85 %
2025	rok	-	2,37 %		-	8,08 %
2026	rok	-	2,36 %		-	5,29 %

Zadłużenie na koniec poszczególnych lat wynosi: (art.243)

2015	rok	-	12.052.113,50	-	2,37 %	dochodów budżetu
2016	rok	-	9.748.568,00	-	10,12 %	dochodów budżetu
2017	rok	-	7.445.008,50	-	9,65 %	dochodów budżetu
2018	rok	-	6.586.400,00	-	3,30 %	dochodów budżetu
2019	rok	-	5.678.100,00	-	3,34 %	dochodów budżetu
2020	rok	-	4.769.800,00	-	3,24 %	dochodów budżetu
2021	rok	-	3.861.500,00	-	3,14 %	dochodów budżetu
2022	rok	-	2.953.200,00	-	3,04 %	dochodów budżetu
2023	rok	-	2.214.900,00	-	2,41 %	dochodów budżetu
2024	rok	-	1.476.600,00	-	2,38 %	dochodów budżetu
2025	rok	-	738.300,00	-	2,37 %	dochodów budżetu
2026	rok	-	0,00	-	0,00 %	dochodów budżetu

We wszystkich latach zostały zachowane właściwe relacje kwoty długu i kosztów obsługi zadłużenia. W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących, nie planowano w kolejnych latach kredytów pozostawiając rezerwę w zakresie zdolności kredytowej powiatu niezbędną do realizacji przedsięwzięć na najbliższe lata. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi według prognozy w 2026 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban