

UCHWAŁA NR 805/2021
ZARZĄDU POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO

z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego
na lata 2022 - 2034

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773), Zarząd Powiatu Białostockiego postanawia, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2022 – 2034 wraz z załącznikami - stanowiący Załącznik nr 1.

§ 2. Niniejszą uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Białostockiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 805/2021
Zarządu Powiatu Białostockiego
z dnia 15 listopada 2021 roku

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego
na lata 2022 – 2034**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920, z 2021 r. poz. 1038, poz. 1834) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773), Rada Powiatu Białostockiego postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Białostockiego na lata 2022 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2034, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu Białostockiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnić Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXVII/253/2020 Rady Powiatu Białostockiego z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu

Białostockiego na lata 2021 – 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Białostockiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 805/2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2022	165 029 411,96	144 965 917,00	38 644 751,00	1 077 515,00	30 897 525,00	35 859 652,00	38 486 474,00	0,00	20 063 494,96	721 500,00	19 340 834,96
2023	139 148 399,00	136 912 275,00	37 276 059,00	630 568,00	29 332 066,00	30 388 809,00	39 284 773,00	0,00	2 236 124,00	2 000,00	2 229 124,00
2024	142 078 028,00	138 616 923,00	37 742 010,00	638 450,00	29 698 717,00	30 996 585,00	39 541 161,00	0,00	3 461 105,00	2 000,00	3 454 105,00
2025	144 584 570,00	140 342 879,00	38 213 785,00	646 431,00	30 069 951,00	31 616 516,00	39 796 196,00	0,00	4 241 691,00	2 000,00	4 234 691,00
2026	146 791 311,00	142 090 408,00	38 691 457,00	654 511,00	30 445 825,00	32 248 847,00	0,00	0,00	4 700 903,00	2 000,00	4 693 903,00
2027	149 010 685,00	143 859 782,00	39 175 100,00	662 692,00	30 826 398,00	32 893 824,00	0,00	0,00	5 150 903,00	2 000,00	5 143 903,00
2028	150 756 939,00	145 435 821,00	39 664 789,00	670 976,00	31 211 728,00	33 551 700,00	0,00	0,00	5 321 118,00	0,00	5 321 118,00
2029	152 373 877,00	147 047 970,00	40 160 599,00	679 363,00	31 601 875,00	34 222 734,00	0,00	0,00	5 325 907,00	0,00	5 325 900,00
2030	154 091 965,00	148 761 265,00	40 662 606,00	687 855,00	31 996 898,00	34 907 189,00	0,00	0,00	5 330 700,00	0,00	5 330 700,00
2031	155 956 277,00	150 620 780,00	41 170 889,00	696 453,00	32 396 859,00	35 605 333,00	0,00	0,00	5 335 497,00	0,00	5 335 000,00
2032	157 843 839,00	152 503 540,00	41 685 525,00	705 159,00	32 801 820,00	36 317 439,00	0,00	0,00	5 340 299,00	0,00	5 340 000,00
2033	159 754 940,00	154 409 834,00	42 206 594,00	713 973,00	33 211 843,00	37 043 788,00	0,00	0,00	5 345 106,00	0,00	5 345 000,00
2034	156 339 957,00	156 339 957,00	42 734 176,00	722 898,00	33 626 991,00	37 784 664,00	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	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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	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
2022	208 429 619,70	132 405 510,00	75 359 134,00	500 000,00	0,00	687 000,00	0,00	0,00	0,00	76 024 109,70	76 024 109,70	1 956 870,00
2023	136 095 071,00	115 084 895,00	68 849 549,00	0,00	0,00	641 550,00	0,00	0,00	0,00	21 010 176,00	21 010 176,00	0,00
2024	139 024 700,00	116 435 267,00	69 636 198,00	0,00	0,00	572 851,00	0,00	0,00	0,00	22 589 433,00	22 589 433,00	0,00
2025	141 531 242,00	117 800 222,00	70 429 525,00	0,00	0,00	504 151,00	0,00	0,00	0,00	23 731 020,00	23 731 020,00	0,00
2026	143 737 983,00	119 184 913,00	71 234 584,00	0,00	0,00	435 451,00	0,00	0,00	0,00	24 553 070,00	24 553 070,00	0,00
2027	145 957 357,00	120 587 923,00	72 049 858,00	0,00	0,00	366 751,00	0,00	0,00	0,00	25 369 434,00	25 369 434,00	0,00
2028	148 303 611,00	122 015 895,00	72 875 467,00	0,00	0,00	304 801,00	0,00	0,00	0,00	26 287 716,00	26 287 716,00	0,00
2029	150 520 549,00	123 474 650,00	73 710 460,00	0,00	0,00	256 351,00	0,00	0,00	0,00	27 045 899,00	27 045 899,00	0,00
2030	152 238 637,00	124 962 163,00	74 556 575,00	0,00	0,00	214 651,00	0,00	0,00	0,00	27 276 474,00	27 276 474,00	0,00
2031	154 102 949,00	126 470 053,00	75 416 287,00	0,00	0,00	172 951,00	0,00	0,00	0,00	27 632 896,00	27 632 896,00	0,00
2032	155 990 511,00	127 997 723,00	76 287 154,00	0,00	0,00	131 252,00	0,00	0,00	0,00	27 992 788,00	27 992 788,00	0,00
2033	157 901 532,00	129 544 151,00	77 168 458,00	0,00	0,00	89 551,00	0,00	0,00	0,00	28 357 381,00	28 357 381,00	0,00
2034	156 339 957,00	131 110 275,00	78 108 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	25 229 682,00	0,00

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	w tym:	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
2022	-43 400 207,74	0,00	46 453 535,74	0,00	0,00	16 413 519,74	13 360 191,74	30 040 016,00	30 040 016,00
2023	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 453 328,00	2 453 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 853 408,00	1 853 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 328,00	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 453 328,00	2 453 328,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 328,00	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 408,00	1 853 408,00	0,00	0,00	0,00
2034	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 986 688,00	0,00	12 560 407,00	28 973 926,74
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 933 360,00	0,00	21 827 380,00	21 827 380,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 880 032,00	0,00	22 181 656,00	22 181 656,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 826 704,00	0,00	22 542 657,00	22 542 657,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 773 376,00	0,00	22 905 495,00	22 905 495,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 720 048,00	0,00	23 271 859,00	23 271 859,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 266 720,00	0,00	23 419 926,00	23 419 926,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 413 392,00	0,00	23 573 320,00	23 573 320,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 560 064,00	0,00	23 799 102,00	23 799 102,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 706 736,00	0,00	24 150 727,00	24 150 727,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 853 408,00	0,00	24 505 817,00	24 505 817,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 865 683,00	24 865 683,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 682,00	25 229 682,00

⁸⁾ 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. 226 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 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
2022	3,89%	12,60%	13,26%	25,51%	31,15%	TAK	TAK
2023	3,47%	21,09%	21,09%	18,82%	24,45%	TAK	TAK
2024	3,37%	21,14%	21,15%	17,28%	22,91%	TAK	TAK
2025	3,27%	21,20%	x	18,50%	18,50%	TAK	TAK
2026	3,18%	21,25%	x	21,00%	23,45%	TAK	TAK
2027	3,08%	21,30%	x	19,95%	22,40%	TAK	TAK
2028	2,47%	21,20%	x	19,37%	21,82%	TAK	TAK
2029	1,87%	21,12%	x	19,97%	19,97%	TAK	TAK
2030	1,82%	21,09%	x	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2031	1,76%	21,15%	x	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2032	1,71%	21,20%	x	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2033	1,66%	21,26%	x	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2034	0,00%	21,28%	x	21,19%	21,19%	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 ^x	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 ^x	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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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	
2022	5 131 479,00	5 131 479,00	4 966 767,00	2 517 998,00	2 517 998,00	2 517 998,00	5 626 374,00	5 626 374,00	5 396 562,00	
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	
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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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									
	Wydatki 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 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 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
		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				
			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
2022	2 458 450,00	2 458 450,00	2 089 682,00	60 624 749,92	3 115 874,00	57 508 875,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	13 124 441,17	1 985 493,00	11 138 948,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 756 314,00	916 314,00	10 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	886 803,00	886 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	864 589,00	864 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	851 294,00	851 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	820 301,00	820 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	780 373,00	780 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	774 206,00	774 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	761 656,00	761 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	752 906,00	752 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	740 228,00	740 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	738 110,00	738 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 053 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 453 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 853 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 853 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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. Automatyczne 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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 805/2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				120 343 090,08	60 624 749,92	13 124 441,17	11 756 314,00	886 803,00	864 589,00
1.a	- wydatki bieżące				19 878 793,05	3 115 874,00	1 985 493,00	916 314,00	886 803,00	864 589,00
1.b	- wydatki majątkowe				100 464 297,03	57 508 875,92	11 138 948,17	10 840 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				4 192 155,00	3 464 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 104 284,00	1 005 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Profesjonalne kształcenie zawodowe w Łapach - Podniesienie poziomu kluczowych na rynku pracy kompetencji i kwalifikacji zawodowych - Poddziałanie 3.3.1. Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki	Zespół Szkół Mechanicznych im. Stefana Czarnieckiego w Łapach	2021	2023	1 066 764,00	985 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Profesjonalne kształcenie zawodowe w Łapach - Podniesienie poziomu kluczowych na rynku pracy kompetencji i kwalifikacji zawodowych - Poddziałanie 3.3.1. Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki	Centrum Kształcenia Zawodowego w Łapach	2021	2023	37 520,00	20 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 087 871,00	2 458 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Profesjonalne kształcenie zawodowe w Łapach - Dostosowanie i zakup wyposażenia dla 4 pracowni: mechanicznej, samochodowej, elektrycznej i energii odnawialnej w Centrum Kształcenia Zawodowego w Łapach - Poddziałanie 8.2.2. Infrastruktura edukacyjna na obszarze Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego	Centrum Kształcenia Zawodowego w Łapach	2021	2023	2 159 118,00	1 617 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Profesjonalne kształcenie zawodowe w Łapach - Dostosowanie i zakup wyposażenia dla pracowni energii odnawialnej w Zespole Szkół Mechanicznych im. St. Czarnieckiego w Łapach - Poddziałanie 8.2.2. Infrastruktura edukacyjna na obszarze Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego	Zespół Szkół Mechanicznych im. Stefana Czarnieckiego w Łapach	2021	2023	928 753,00	840 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				116 150 935,08	57 160 422,92	13 124 441,17	11 756 314,00	886 803,00	864 589,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 774 509,05	2 109 997,00	1 985 493,00	916 314,00	886 803,00	864 589,00
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków oraz utworzenie baz danych obiektów topograficznych BDOT500 i sieci uzbrojenia terenu GESUT	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2011	2034	9 939 139,05	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00
1.3.1.2	Realizacja porozumień w sprawie ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej oraz średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dzieci w regionalnej placówce opiekuńczo - terapeutycznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białymstoku	2020	2034	6 342 746,00	624 651,00	540 522,00	496 314,00	466 803,00	444 589,00

za organ wykonawczy Jan Bolesław Perkowski
za organ wykonawczy Jan Gradkowski
za organ wykonawczy Roman Czepe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	851 294,00	820 301,00	780 373,00	774 206,00	761 656,00	752 906,00	740 228,00	738 110,00	41 211 790,45
1.a	851 294,00	820 301,00	780 373,00	774 206,00	761 656,00	752 906,00	740 228,00	738 110,00	12 129 973,45
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 081 817,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 327,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 877,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 577,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 300,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 458 450,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 697,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 753,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	851 294,00	820 301,00	780 373,00	774 206,00	761 656,00	752 906,00	740 228,00	738 110,00	37 747 463,45
1.3.1	851 294,00	820 301,00	780 373,00	774 206,00	761 656,00	752 906,00	740 228,00	738 110,00	11 124 096,45
1.3.1.1	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	5 291 823,45
1.3.1.2	431 294,00	400 301,00	360 373,00	354 206,00	341 656,00	332 906,00	320 228,00	318 110,00	4 807 302,00

za organ wykonawczy Jan Bolesław Perkowski
za organ wykonawczy Jan Gradkowski
za organ wykonawczy Roman Czepe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.3	Dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej funkcjonujących na terenie Powiatu Białostockiego ze środków samorządu	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2021	2023	629 889,00	213 696,00	213 696,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utworzenie i prowadzenie zawodowych rodzin zastępczych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białymstoku	2021	2023	447 335,00	162 850,00	244 275,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa zlecająca prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej w Powiecie Białostockim o typie interwencyjnym i socjalizacyjnym na 14 miejsc	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2021	2023	1 415 400,00	688 800,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				97 376 426,03	55 050 425,92	11 138 948,17	10 840 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa Domu Pomocy Społecznej w Choroszczy	Dom Pomocy Społecznej w Choroszczy	2020	2022	2 855 931,00	1 596 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1385 B na długości ul. Lipowej w Dobrzyniewie Dużym (Gm. Dobrzyniewo Duże)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	88 417,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1505B na odcinku Rynki - Średzińskie (Gm. Suraż)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	110 000,00	38 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przbudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1504B na odcinku od drogi wojewódzkiej Nr 678 do skrzyżowania z drogami powiatowymi Nr 1498B i 1518B wraz ze skrzyżowaniem (Gm. Turośń Kościelna)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385B na odcinku Gniła -Dobrzyniewo Duże - Etap I (Gm. Dobrzyniewo Duże) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	4 161 281,53	3 006 583,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1535B Białystok - Kruszewo na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1538B do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1537B i drogą gminną Nr 106267B (Gm. Choroszcz) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2023	6 531 448,70	4 392 500,53	2 138 948,17	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385B w m. Pogorzałki na odcinku ok. 300m (Gm. Dobrzyniewo Duże) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	654 916,38	464 588,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1307B na odcinku granica Powiatu Białostockiego - Jezierzysk (Gm. Czarna Białostocka) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 007 751,68	743 313,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1522B w miejscowości Pietkowo (Gm. Poświętne) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	4 738 900,00	3 519 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1522B od granicy gminy Poświętne do drogi powiatowej Nr 1521B w m. Łapy Pluśniaki - Etap I (Gm. Łapy) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 809 290,00	1 228 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1539B na odcinku wsi Zawady (Gm. Turośń Kościelna) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 679 979,61	1 240 283,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1973B Mężenin - Chlebotki Nowe - do drogi 64 i Nr 1838B od drogi 64 - Strękowa Góra - Osowiec na terenie Powiatu Białostockiego Etap II (Gm. Zawady) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	3 856 213,94	2 876 339,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1380B na odcinku 11 Listopada w Tykocinie (Gm. Tykocin) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	2 476 500,00	1 851 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Jan Bolesław Perkowski
za organ wykonawczy Jan Gradkowski
za organ wykonawczy Roman Czepe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 696,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 275,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 623 367,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 660,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Jan Bolesław Perkowski
za organ wykonawczy Jan Gradkowski
za organ wykonawczy Roman Czepe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.14	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1448B w miejscowości Wiejki (Gm. Gródek) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 706 481,84	1 231 740,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1494B w m. Niewodnica Nargilewska (Gm. Juchnowiec Kościelny) wraz z budową jednostronnego chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1484B na terenie zabudowy m. Niewodnica Nargilewska - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	5 001 500,00	3 713 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 1470B Folwarki Małe - Zabłudów (Gm. Zabłudów) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	7 248 615,14	5 413 413,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 2391B - Al. Niepodległości wraz z przebudową skrzyżowania z ul. Piłsudskiego w Supraślu - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	2 424 155,12	1 741 825,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Aktualizacja dokumentacji projektowej na: Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1969 B na odcinku Targonie Wity - Zawady Kolonia (Gm. Zawady)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	68 880,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1418 B na odcinku od ul. Wojtachowskiej do miejscowości Sochonie (Gm. Wasilków)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	87 883,50	33 763,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1483 B Hryniewicze - Juchnowiec Kościelny (Gm. Juchnowiec Kościelny)	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja budynku Internatu przy I Liceum Ogólnokształcącym w Łapach poprzez budowę klatki schodowej wraz z windą dla osób niepełnosprawnych	Liceum Ogólnokształcące w Łapach	2020	2022	2 168 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1562 B na terenie Gminy Łapy	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	31 980,00	25 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę z rozbudową odcinka drogi powiatowej Nr 1393 B na terenie Gminy Wasilków	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	52 890,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa wyniesionych skrzyżowań i przejść dla pieszych na terenie Obwodu Drogowo - Mostowego w Białymstoku - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	2 831 460,00	2 475 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa wyniesionych skrzyżowań i przejść dla pieszych na terenie Obwodu Drogowo - Mostowego w Suraziu - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 191 870,00	1 034 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa wyniesionych skrzyżowań i przejść dla pieszych na terenie Obwodu Drogowo - Mostowego w Michałowie - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	553 500,00	480 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Roboty budowlane polegające na przebudowie i dostosowaniu części budynku istniejącej wiaty na pomieszczenia biurowo - socjalne na potrzeby Obwodu Drogowo-Mostowego w Białymstoku przy ul. Usługowej 6/3 w m. Zaścianki na działce o numerze geod. 38/124, w tym opracowanie dokumentacji projektowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1536 B - przejście przez miejscowość Kruszewo (Gm. Choroszcz) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	1 325 100,00	988 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1380 B Tykocin - Złotaria Etap II (Gm. Tykocin) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	białostocki	2021	2022	3 877 371,39	2 890 931,42	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.30	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2391 B na odcinku ul. Nowej w m. Supraśl od ul. Dolnej do ul. Białostockiej - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	815 833,20	583 416,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1429 B na odcinku Ciasne - Ogrodnicki (Gm. Supraśl) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	3 729 557,00	2 774 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1419 B Wólka - Katryńka wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Czarnej (Gm. Wasilków) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	4 143 000,00	3 107 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1394 B droga Nr 8 - Sielachowskie - Osowicze Etap II (Gm. Wasilków) - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	5 961 000,00	4 320 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Modernizacja budynku Domu Dziecka Nr 1 funkcjonującego w ramach Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Krasnem w zakresie dostosowania budynku do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych	Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych im. Janusza Korczaka w Krasnem	2021	2022	931 012,00	558 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Wykonanie dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej podziału działek gruntu w obrębach: Kamińskie Wiktory, Kaińskie Pliszki, Grochy Stare i Niemierzęta gm. Poświętne, dla potrzeb realizacji inwestycji "Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1562 B na odcinku drogi 681 - Kamińskie Wiktory"	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	17 099,94	17 099,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej podziału działek gruntu w obrębach: m. Tykocin, Kiermusy, Nieciece, dla potrzeb realizacji inwestycji "Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1377 B na odcinku Tykocin - Kiermusy - Nieciece - Etap I"	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wykonanie dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej podziału działek gruntu w obrębie Topolany gm. Michałowo niezbędnej w związku z przygotowaniem inwestycji "Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1440 B w m. Topolany (gm. Michałowo)"	Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku	2021	2022	9 300,06	9 300,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa i remont sieci doziemnej kanalizacji deszczowej budynku internatu przy I Liceum Ogólnokształcącym im. A. Mickiewicza w Łapach oraz prace rozbiórkowe	Liceum Ogólnokształcące w Łapach	2021	2022	277 807,00	277 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Opracowanie dokumentacji na budowę mieszkań chronionych w Choroszczy	Dom Pomocy Społecznej w Choroszczy	2021	2022	82 500,00	17 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Rozbudowa i przebudowa budynku biurowego przy ul. Borsuczej 2 wraz z infrastrukturą techniczną w systemie zaprojektuj i wybuduj	Starostwo Powiatowe w Białymstoku	2021	2024	21 990 000,00	2 000 000,00	9 000 000,00	10 840 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 750,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 807,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 840 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały NR / /2021
Rady Powiatu Białostockiego
z dnia r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2022-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Białostockiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Białostockiego za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Białostockiego na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres

roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białostockiego została przygotowana na lata 2022-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Białostockiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Białostockiego, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Białostockiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Białostockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 721 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Choroszcz	108/63, 108/72	0,3061	511 500,00
Zabłudów	7/4, 7/5		150 000,00
Michałow			60 000,00
Suma:			721 500,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Białostockiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2034 dokonano indeksacji wydatków na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białostockiego na lata 2022-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 3. Wynik budżetu Powiatu Białostockiego

	2022	2023	2024	2025
Dochody	165 029 411,96	139 148 399,00	142 078 028,00	144 584 57
Wydatki	208 429 619,70	136 095 071,00	139 024 700,00	141 531 24
Wynik budżetu	-43 400 207,74	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 32
	2026	2027	2028	2029
Dochody	146 791 311,00	149 010 685,00	150 756 939,00	152 373 87
Wydatki	143 737 983,00	145 957 357,00	148 303 611,00	150 520 54

Wynik budżetu	3 053 328,00	3 053 328,00	2 453 328,00	1 853 32
	2030	2031	2032	2033
Dochody	154 091 965,00	155 956 277,00	157 843 839,00	159 754 94
Wydatki	152 238 637,00	154 102 949,00	155 990 511,00	157 901 53
Wynik budżetu	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 40
	2034			
Dochody	156 339 957,00			
Wydatki	156 339 957,00			
Wynik budżetu	0,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie Powiatu Białostockiego na 2022 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 30 040 016,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2033.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Białostockiego

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,
Roczna rata kapitałowa	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,00	3 053 328,
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	3 053 328,00	3 053 328,00	2 453 328,00	1 853 328,
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,
Roczna rata kapitałowa	3 053 328,00	3 053 328,00	2 453 328,00	1 853 328,
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 408,
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,
Roczna rata kapitałowa	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 328,00	1 853 408,

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat

2022-2025.

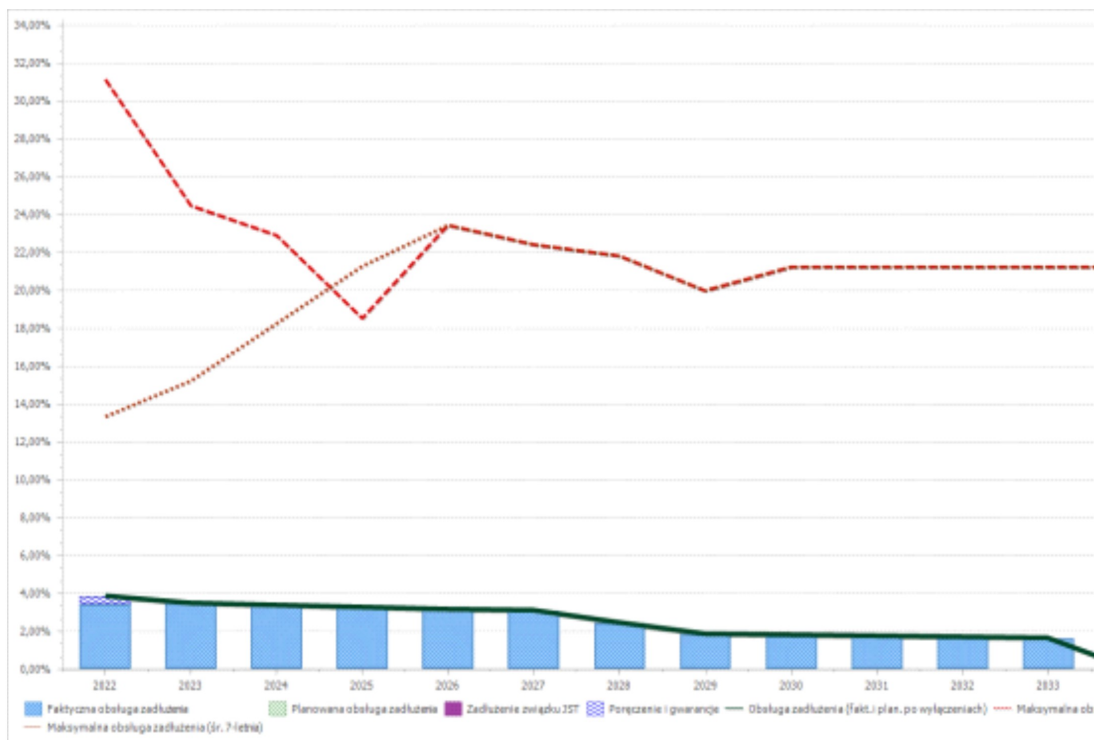
Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,89%	3,47%	3,37%	3,27%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	25,67%	18,97%	17,43%	18,50%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	31,15%	24,45%	22,91%	18,50%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	11,00%	12,89%	15,91%	18,93%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	13,35%	15,24%	18,26%	21,28%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	
	2027	2028	2029	2030	

Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,08%	2,47%	1,87%	1,82%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	20,02%	19,44%	19,97%	21,19%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	22,40%	21,82%	19,97%	21,19%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,71%	1,66%	0,00%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	21,19%	21,19%	21,19%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	21,19%	21,19%	21,19%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Powiatu Białostockiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art.242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.