

UCHWAŁA NR 43/165/24
ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU PODLASKIM

z dnia 7 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego
na lata 2025 – 2028**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2025 – 2028, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Bielskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta

Starosta

mgr Piotr Bożko

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Członek Zarządu Powiatu

Maciej Bobel

Członek Zarządu Powiatu

Zbigniew Jan Szpakowski

PROJEKT
UCHWAŁA Nr.....
RADY POWIATU W BIELSKU PODLASKIM
z dnia.....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego
na lata 2025 – 2028**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Bielskiego na lata 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się 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. Upoważnia się 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Bielsku Podlaskim.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XLIV/270/23 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2024-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	72 040 290,93	50 576 624,49	10 358 892,00	504 717,40	22 236 274,00	9 706 220,60	7 770 520,49	0,00	21 463 666,44	2 846 533,70	18 617 132,74
Wykonanie 2019	73 100 211,80	55 644 037,94	11 350 686,00	490 656,82	24 365 968,00	10 906 989,84	8 529 737,28	0,00	17 456 173,86	267 069,50	17 189 104,36
Wykonanie 2020	68 833 373,09	59 351 743,16	10 992 522,00	622 304,74	27 469 461,00	11 696 430,18	8 571 025,24	0,00	9 481 629,93	119 717,28	9 361 912,65
Wykonanie 2021	72 895 462,73	63 748 070,86	11 861 650,00	752 522,61	30 191 026,00	11 964 509,08	8 978 363,17	0,00	9 147 391,87	32 633,23	9 114 758,64
Wykonanie 2022	84 316 945,18	69 274 912,85	16 468 369,20	777 587,00	29 447 183,00	12 428 130,76	10 153 642,89	0,00	15 042 032,33	308 653,34	14 733 378,99
Wykonanie 2023	88 391 714,29	73 152 501,49	10 181 766,00	926 461,00	35 380 622,70	14 016 628,28	12 647 023,51	0,00	15 239 212,80	4 109,99	15 235 102,81
Plan 3 kw. 2024	96 601 086,52	82 151 220,52	14 297 330,00	1 048 287,00	42 271 664,00	11 838 722,52	12 695 217,00	0,00	14 449 866,00	71 500,00	14 378 366,00
Wykonanie 2024	95 243 889,68	83 080 070,68	14 297 330,00	1 048 287,00	42 271 664,00	12 021 876,11	13 440 913,57	0,00	12 163 819,00	12 327,00	12 151 492,00
2025	119 741 483,74	95 589 011,74	42 665 114,83	10 187 041,27	14 596 447,84	13 920 790,80	14 219 617,00	0,00	24 152 472,00	10 500,00	24 141 972,00
2026	125 101 169,88	101 131 169,88	45 438 347,29	11 002 004,57	15 472 234,71	14 477 622,43	14 740 960,88	0,00	23 970 000,00	20 000,00	23 950 000,00
2027	128 979 306,00	103 636 081,00	47 254 306,28	11 244 048,67	15 626 957,06	14 622 398,66	14 888 370,33	0,00	25 343 225,00	20 000,00	24 323 225,00
2028	132 590 726,00	106 790 726,00	49 394 563,53	11 581 370,53	15 861 361,41	14 841 734,64	15 111 695,89	0,00	25 800 000,00	20 000,00	25 780 000,00

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
Wykonanie 2018	73 564 281,56	45 666 584,98	31 822 715,46	0,00	0,00	42 435,58	0,00	0,00	0,00	27 897 696,58	27 875 077,79	22 618,79
Wykonanie 2019	70 567 458,70	48 562 577,47	34 023 906,39	0,00	0,00	30 460,63	0,00	0,00	0,00	22 004 881,23	22 004 881,23	6 871 449,36
Wykonanie 2020	65 476 236,60	52 908 092,64	36 739 017,29	0,00	0,00	11 213,39	0,00	0,00	0,00	12 568 143,96	12 568 143,96	1 628 109,99
Wykonanie 2021	69 064 137,73	55 109 071,01	39 366 297,67	0,00	0,00	6 496,65	0,00	0,00	0,00	13 955 066,72	13 955 066,72	0,00
Wykonanie 2022	86 599 423,44	60 283 603,32	42 129 293,80	0,00	0,00	566,36	0,00	0,00	0,00	26 315 820,12	26 315 820,12	152 410,20
Wykonanie 2023	93 988 801,05	71 359 811,84	48 208 573,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 628 989,21	22 628 989,21	27 916,00
Plan 3 kw. 2024	100 179 783,08	84 603 993,08	60 522 708,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 575 790,00	15 575 790,00	0,00
Wykonanie 2024	94 539 326,27	82 363 824,47	59 682 228,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 175 501,80	12 175 501,80	0,00
2025	121 687 745,02	89 882 677,02	65 102 070,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 805 068,00	31 805 068,00	0,00
2026	125 101 169,88	100 101 169,88	69 008 194,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2027	128 979 306,00	103 179 306,00	72 458 604,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 800 000,00	25 800 000,00	0,00
2028	132 590 726,00	106 333 726,00	75 719 241,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 257 000,00	26 257 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-1 523 990,63	0,00	7 740 037,53	0,00	0,00	6 225 037,53	1 523 990,63	1 515 000,00	0,00
Wykonanie 2019	2 532 753,10	0,00	5 793 548,71	0,00	0,00	4 701 548,71	0,00	1 092 000,00	0,00
Wykonanie 2020	3 357 136,49	0,00	7 902 807,52	0,00	0,00	7 233 807,52	0,00	669 000,00	0,00
Wykonanie 2021	3 831 325,00	0,00	11 007 089,21	0,00	0,00	10 561 089,21	0,00	446 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-2 282 478,26	0,00	14 615 414,21	0,00	0,00	14 392 414,21	2 282 478,26	223 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-5 597 086,76	0,00	12 109 935,95	0,00	0,00	12 109 935,95	5 597 086,76	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-3 578 696,56	0,00	3 578 696,56	0,00	0,00	3 578 696,56	3 578 696,56	0,00	0,00
Wykonanie 2024	704 563,41	0,00	6 512 849,19	0,00	0,00	6 512 849,19	0,00	0,00	0,00
2025	-1 946 261,28	0,00	1 946 261,28	0,00	0,00	1 946 261,28	1 946 261,28	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 092 000,00	0,00	4 910 039,51	12 650 077,04	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 028 999,47	360 000,00	7 081 460,47	12 875 009,18	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	446 000,00	0,00	6 443 650,52	14 346 458,04	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	223 000,00	0,00	8 638 999,85	19 646 089,06	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 309,53	23 606 723,74	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 689,65	13 902 625,60	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 452 772,56	1 125 924,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	716 246,21	7 229 095,40	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 706 334,72	7 652 596,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	456 775,00	456 775,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	457 000,00	457 000,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	3,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,16%	-3,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,08%	1,10%	x	x	x	x
2025	0,00%	7,20%	x	12,20%	12,79%	TAK	TAK
2026	0,00%	1,19%	x	10,15%	10,76%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,51%	x	8,12%	8,72%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,50%	x	6,01%	6,61%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2018	1 969 631,77	1 969 631,77	1 804 143,05	0,00	0,00	0,00	2 323 845,62	2 323 845,62	2 073 517,99
Wykonanie 2019	2 525 800,41	2 525 800,41	2 383 655,81	2 412 641,96	2 412 641,96	2 412 641,96	2 323 833,76	2 323 833,76	2 176 726,06
Wykonanie 2020	1 401 611,98	1 401 611,98	1 267 919,27	17 835,00	17 835,00	15 135,41	1 961 939,36	1 961 939,36	1 775 425,65
Wykonanie 2021	2 564 365,45	2 564 365,45	2 433 788,92	109 462,59	109 462,59	109 462,59	1 683 188,28	1 683 188,28	1 535 617,73
Wykonanie 2022	1 244 918,77	1 241 814,19	1 201 002,98	1 695 177,23	1 695 177,23	1 695 177,23	2 547 998,92	2 547 998,92	2 403 396,75
Wykonanie 2023	573 760,14	573 760,14	561 940,58	1 062 097,49	1 062 097,49	0,00	666 694,44	666 694,44	644 017,11
Plan 3 kw. 2024	56 891,08	56 891,08	56 891,08	3 705 753,00	3 705 753,00	3 705 753,00	284 455,39	284 455,39	284 455,39
Wykonanie 2024	237 814,30	237 814,30	237 814,30	3 794 732,00	3 794 732,00	3 794 732,00	290 455,39	290 455,39	290 455,39
2025	45 230,80	45 230,80	45 230,80	0,00	0,00	0,00	220 154,02	220 154,02	220 154,02
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

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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	11 088 975,19	2 288 825,28	8 800 149,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 583 156,41	2 583 156,41	2 123 965,71	4 896 685,14	2 313 528,73	2 583 156,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	55 731,30	55 731,30	47 043,41	5 932 670,34	1 261 106,11	4 671 564,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 368 717,66	1 568 734,28	6 799 983,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 099 007,30	2 099 007,30	1 784 156,22	21 425 196,08	1 905 709,40	19 519 486,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 829 947,99	5 829 947,99	3 705 753,00	24 681 729,58	2 801 475,67	21 880 253,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	15 901 918,92	2 389 200,92	13 512 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	13 379 942,92	2 389 200,92	10 990 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	33 656 772,02	3 802 004,02	29 854 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 892 985,00	0,00	3 892 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	223 000,00	359 999,47	0,00	359 999,47	359 999,47	0,00	0,00	0,00	x	0,00	264 388,00
Wykonanie 2021	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 697 265,02	33 656 772,02	3 892 985,00	0,00	0,00	10 400 890,02
1.a	- wydatki bieżące				3 828 004,02	3 802 004,02	0,00	0,00	0,00	3 802 004,02
1.b	- wydatki majątkowe				35 869 261,00	29 854 768,00	3 892 985,00	0,00	0,00	6 598 886,00
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:				226 154,02	220 154,02	0,00	0,00	0,00	220 154,02
1.1.1	- wydatki bieżące				226 154,02	220 154,02	0,00	0,00	0,00	220 154,02
1.1.1.1	Erasmus + - grupowa mobilność uczniów oraz kursy i szkolenia	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	226 154,02	220 154,02	0,00	0,00	0,00	220 154,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				39 471 111,00	33 436 618,00	3 892 985,00	0,00	0,00	10 180 736,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 601 850,00	3 581 850,00	0,00	0,00	0,00	3 581 850,00
1.3.1.1	Remont drogi powiatowej Nr 1697B Olendy – Szmurły - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	3 601 850,00	3 581 850,00	0,00	0,00	0,00	3 581 850,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 869 261,00	29 854 768,00	3 892 985,00	0,00	0,00	6 598 886,00
1.3.2.1	Remont i przebudowa drogi powiatowej Nr 1582B odc. o dł. ok. 0,3 km i drogi powiatowej Nr 1575B od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1576B w str. m. Mulawicze dł. ok. 2,2 km - poprawa infrastruktury drogowej	Powiatowy Zarząd Dróg w Bielsku Podlaskim	2022	2025	7 193 185,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00	73 142,00
1.3.2.2	Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1577B m. Osówka - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2023	2025	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1581B Wysзки – Filipy etap II odcinek Kowale – Filipy (łącznie z wypłatą odszkodowań za grunty zajęte pod drogę) - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2026	5 950 000,00	3 925 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	136 345,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Chmielnej w Bielsku Podlaskim od skrzyżowania z ulicą Batorego do skrzyżowania z ulicą Rumiankową - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	1 007 000,00	1 003 083,00	0,00	0,00	0,00	591,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1578B do m. Ignatki oraz drogi powiatowej Nr 1579B k/m. Pulsze - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	62 878,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Modernizacja źródeł ciepła i energii elektrycznej w Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Brańsku z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii - poprawa termomodernizacji obiektów DPS	Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim	2022	2025	2 625 789,00	2 343 623,00	0,00	0,00	0,00	34 728,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1683B Kozły – Podbiele - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2026	5 650 000,00	3 750 545,00	1 892 985,00	0,00	0,00	57 905,00
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 1686B Gredele – Gredele Kolonia – do skrzyżowania z drogą gminną Nr 108273B - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	3 280 467,00	3 260 467,00	0,00	0,00	0,00	3 260 467,00
1.3.2.9	Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1611B Widowo – Łoknica wraz z przebudową/remontem mostu - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	590 000,00	510 050,00	0,00	0,00	0,00	830,00
1.3.2.10	Przebudowa istniejącego utwardzenia terenu, budowa ciągów komunikacyjnych, chodników i miejsc postojowych, ogrodzenia oraz montaż szlabanów w ramach zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa i funkcjonowania na terenach zewnętrznych nieruchomości przy ul. Widońskiej 1 w Bielsku Podlaskim w części dedykowanej m. in. Wojewódzkiemu Ośrodkowi Ruchu Drogowego, Powiatowemu Zarządowi Dróg i Poradni Psychologiczno– Pedagogicznej” ETAP II - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2024	2025	810 820,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Przebudowa istniejącej sali konferencyjnej na pomieszczenia biurowe w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim przy ul. 11 Listopada 4 - poprawa warunków pracy	Starostwo Powiatowe	2024	2025	622 000,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	622 000,00
1.3.2.12	Budowa budynku garażowo – technicznego z myjnią i systemem separacji zanieczyszczeń - poprawa warunków funkcjonowania KP PSP w Bielsku Podlaskim	KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W BIELSKU PODLASKIM	2024	2025	2 050 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia

OBJAŚNIENIA

A. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2025 - 2028 (zał. Nr 1 do uchwały)

Planowane wielkości budżetu Powiatu Bielskiego na 2025 r. w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej

Poniższe dane przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 r. są zgodne z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2025 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
1	2	3
I	Dochody ogółem	119 741 483,74
1	Dochody bieżące	95 589 011 ,74
2	Dochody majątkowe, w tym:*	24 152 472,00
a	dochody ze sprzedaży majątku	10 500,00
II	Wydatki ogółem	121 687 745,02
1	Wydatki bieżące, w tym:	89 882 677,02
a	odsetki od kredytów i pożyczek	0,00
b	poręczenie	0,00
2	Wydatki majątkowe,	31 805 068,00
III	Wynik budżetu (I-II)	- 1 946 261,28
1	Wynik operacyjny (dochody bieżące - wydatki bieżące) (pkt. I.1-pkt. II.1)	5 706 334,72
IV	Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V -VI)	1 946 261,28
V	Przychody (1 + 2+3+4+5)	1 946 261,28
1	kredyty i pożyczki	0,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	648 594,00
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	174 923,22
4	wolne środki	0,00
5	nadwyżka budżetowa lat ubiegłych	1 122 744,06
VI	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	0,00
VII	Łączna kwota długu, w tym:	0,00
1	Dług zaciągnięty	0,00
2	Planowany do zaciągnięcia	0,00

* – planowane **dochody majątkowe** na 2025 r. w kwocie – 24 152 472,00 zł, stanowią:

- 1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 10 500,00 zł,
- 2) dochody z tytułu dotacji od innych j.s.t. – 4 648 434,00 zł,
- 3) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3 773 914,00 zł,
- 4) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 13 469 624,00 zł,
- 5) środki z Budżetu Państwa- 2 250 000,00 zł,
- 6) środki europejskie – 0,00 zł,

Założenia do prognozy na lata 2024 – 2027

1. Planowane dochody bieżące na 2025 rok wynoszą 95 589 011,74 zł, w tym 45 230,80 zł są to środki unijne. Do prognozowania dochodów bieżących na lata 2026-2028 nie zostały zaplanowane dochody z Unii Europejskiej, wprowadzane będą na bieżąco po podpisaniu umów na realizację projektów. Prognozując wzrost dochodów bieżących do roku poprzedzającego przyjęto wzrost średniorocznego wskaźnika inflacji na 2026 rok, który wynosi 5,8%. Natomiast na kolejne lata spodziewany jest stopniowy spadek, który kształtuje się następująco: w 2027 r. o 2,5%, w roku 2028 o 3,0%. W latach 2027 oraz 2028 wg założeń wskaźników makroekonomicznych nastąpi spowolnienie gospodarki, gdzie PKB utrzyma się na poziomie ok 3%. Planowane źródła dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtują się następująco:

1). dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - w latach 2025 – 2028.

W roku 2025 zgodnie z założeniami Ministra Finansów plan dochodów z tego tytułu wynosi 42 665 114,83 zł. Na kolejne lata przyjęto następujący wzrost dochodów wskazując stopniowy spadek ze względu na założenia makroekonomiczne, które mają tendencję spadkową do roku poprzedzającego, tj. w 2026 – 6,5%, 2027 – 4,0%, 2028 – 4,5%.

2). dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych- wg. założeń Ministerstwa Finansów na rok 2025 przyjęto dochody z CIT na poziomie 10 187 041,27 zł. W roku 2026 planowany jest wzrost dochodów z tego tytułu do 8,0%. Natomiast na kolejne lata planowany jest spadek dochodów do roku poprzedniego, który wyniesie w latach 2027 - 2,2%, 2028 - 3,0%. co wynika z założeń makroekonomicznych, spowolnienia gospodarki i spadku poziomu cen.

3). subwencja ogólna oraz rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst – w 2025 r. zgodnie z ustaleniami Ministra Finansów subwencja ogólna oraz rezerwa wynosi 14 596 447,84 zł. W roku 2026 zaplanowano wzrost dochodów z powyższego tytułu o 6,0 % do roku 2025. Natomiast w latach 2027 – 2028 r. zakłada się, że dochód wzrośnie średnio ok 1,5% ze względu na przewidywaną stabilną sytuację finansową i wskaźnik zamożności powiatu, które mają wpływ na wysokość dochodów.

4). dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące w latach 2025 – 2028, przyjęto wzrost do roku poprzedniego o 4,0 % - 2026, 1,0 % - 2027, 1,5% - 2028 bez uwzględnienia środków unijnych. Wzrost w/w dochodów w latach 2027-2028 na poziomie od 1% do 1,5% wynika z powtarzalności realizowanych zadań i otrzymywanych dotacji w latach poprzednich, w miarę potrzeb zawierania umów będą one zwiększane. W prognozie na 2025 rok uwzględniono środki unijne wynikające już z zawartych umów. Dla potrzeb prognozy nie uwzględniono środków na realizację projektów w latach 2026-2028 i nie założono pozyskania środków na realizację nowych projektów. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków. W zakresie dotacji i środków na zadania bieżące uwzględniono tylko te środki na które zostały podpisane umowy.

- 5). Pozostałe dochody bieżące – w 2025 r. planowana wielkość dochodów wynosi 14 219 617,00 zł. W latach 2026 - 2028 założono wzrost dochodów na poziomie od 3,5% w roku 2026 oraz po 1,5% w latach 2027-2028 w miarę możliwości pozyskania dodatkowych środków plan w poszczególnych latach będzie aktualizowany.
2. Prognozowane **dochody majątkowe**. W latach 2025 – 2028 zaplanowano pozyskanie środków z innych źródeł tj. dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości około 50% planowanych wydatków inwestycyjnych oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, które dotyczą podpisanych Promes, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Wpływy z tytułu sprzedaży majątku na 2025 rok zostały zaplanowane na poziomie 10 500,00 zł. W latach 2026-2028 przewiduje się wpływ dochodów z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 20 000,00 zł. pochodzące w szczególności ze sprzedaży złomu i drzewa z pasa drogowego.
3. Planowane **wydatki bieżące na 2025 roku** wynoszą 89 882 677,02 zł, w tym 220 154,02 zł wydatki na projekty finansowane środkami unijnymi. W 2026 roku zaplanowano wzrost wydatków bieżących o ok. 11 % do roku 2025, ze względu na wzrost wynagrodzeń o 6% oraz wzrost cen towarów i usług o 3%. W latach 2027 – 2028 wzrost wydatków zaplanowano na poziomie ok. 3,1% w związku z mniejszym wzrostem cen towarów i usług oraz wynagrodzeń. Dla potrzeb prognozy nie założono pozyskania środków na realizację nowych projektów a uwzględniono jedynie te projekty na które zostały podpisane umowy w latach poprzednich. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków finansowych.
4. Planowane **wydatki majątkowe** na rok 2025 wynoszą 31 805 068,00 zł, finansowane ze środków krajowych. Na kolejne lata zaplanowano wydatki na poziomie 25 000 000,00 zł, 25 800 000,00 zł, 26 257 000,00 zł., w szczególności finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, RFRD oraz dotacji otrzymanych od innych j.s.t. Zmiany w planie wydatków majątkowych w latach 2026-2028 będzie następowało w miarę potrzeb oraz pozyskiwania dodatkowych środków.
5. Założono iż w 2025 roku **planowany deficyt budżetu** wyniesie 1 946 261,28 zł, który zostanie pokryty przychodami. Prognozuje się, iż **wynik budżetowy** w latach 2026 – 2028 będzie zerowy.
6. **Przychody**
W 2025 roku przychody w kwocie **1 946 261,28 zł** stanowi:
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1 122 744,06 zł,
- przychody wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 174 923,22 zł,
- przychody wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska w kwocie 648 594,00 zł.
7. **Rozchody**
W całym okresie prognozowania nie założono zaciągania zobowiązań dłużnych w związku z czym nie zaplanowano rozchodów.

Przy wyżej określonych założeniach w prognozie finansowej, zawartych w załączniku nr 1 do WPF wynika, że relacje określone w art. 242 i art. 243 uopf w poszczególnych latach są zachowane.

B. Do wykazu przedsięwzięć (zał. Nr 2 do uchwały)

I. Przedsięwzięcia Kontynuowane.

1. **Zadanie pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1697B Olendy – Szmurły”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Brańsk, Powiatu Siemiatyckiego (umowy z j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:
 - Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **3 601 850,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 566 844,00 zł,
 - środki Gminy Brańsk – 280 311,00 zł,
 - środki Powiatu Siemiatyckiego – 593 585,00 zł,
 - środki RFRD – 2 161 110,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **20 000,00 zł**, w tym:
Rok **2024** – 20 000,00 zł, z czego:
 - środki własne – 8 000,00 zł,
 - środki RFRD – 12 000,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **3 581 850,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 558 844,00 zł,
 - środki Gminy Brańsk – 280 311,00 zł,
 - środki Powiatu Siemiatyckiego – 593 585,00 zł,
 - środki RFRD – 2 149 110,00 zł.
2. **Zadanie pn. „Remont i przebudowa drogi powiatowej Nr 1582B odc. o dł. ok. 0,3 km i drogi powiatowej Nr 1575B od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1576B w str. m. Mulawicze dł. ok. 2,2 km”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2022 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Wyszki (umowa j.s.t.) oraz w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Planowane wydatki wynoszą:
 - Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **7 193 185,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 219 370,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 214 449,00 zł,
 - środki budżetu z państwa (Polski Ład) – 6 759 366,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **1 143 185,00 zł**, w tym:
Rok **2022 i 2023** – 4 920,00 zł (środki własne)
Rok **2024** – 1 138 265,00 zł, z czego:
 - środki własne – 177 879,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 177 878,00 zł,
 - środki z budżetu państwa – Polski Ład – 782 508,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **6 050 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 36 571,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 36 571,00 zł,
 - środki budżetu państwa (Polski Ład) – 5 976 858,00 zł.
3. **Zadanie pn. „Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1577B m. Osówka”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2023 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Wyszki (umowa z j.s.t.). Planowane wydatki wynoszą:
 - Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **90 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 45 000,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 45 000,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **50 000,00 zł**, w tym:

- Rok **2024** – 50 000,00 zł, z czego:
- środki własne – 25 000,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 25 000,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **40 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 20 000,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 20 000,00 zł.
4. **Zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1581B Wyszki – Filipy etap II odcinek Kowale – Filipy (łącznie z wypłatą odszkodowań)”**. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2026. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Wyszki (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **5 950 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 1 812 270,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 1 812 270,00 zł,
 - środki RFRD – 2 325 460,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **25 000,00 zł**, w tym:

Rok **2024** – 25 000,00 zł, z czego:

 - środki własne – 5 000,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 5 000,00 zł,
 - środki RFRD – 15 000,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **3 925 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 1 388 635,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 1 388 635,00 zł,
 - środki RFRD – 1 147 730,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2026** – **2 000 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 418 635,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 418 635,00 zł,
 - środki RFRD – 1 162 730,00 zł.
5. **Zadanie pn. „Przebudowa ulicy Chmielnej w Bielsku Podlaskim od skrzyżowania z ulicą Batorego do skrzyżowania z ulicą Rumiankową”**. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Miasta Bielsk Podlaski (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wyniosą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **1 007 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 204 351,00 zł,
 - środki Miasta Bielsk Podlaski – 203 760,00 zł,
 - środki RFRD – 598 889,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **3 917,00 zł**, w tym:

Rok **2024** – 3 917,00 zł, z czego:

 - środki RFRD – 3 917,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **1 003 083,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 204 351,00 zł,
 - środki Miasta Bielsk Podlaski – 203 760,00 zł,
 - środki RFRD – 594 972,00 zł.
6. **Zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1578B do m. Ignatki oraz drogi powiatowej Nr 1579B k/m Pulsze”**. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Wyszki (umowa j.s.t.) oraz w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Planowane wydatki wynoszą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **6 000 000,00 zł**, w tym:

- środki własne – 179 868,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 179 866,00 zł,
 - środki budżetu państwa (Polski Ład) – 5 640 266,00 zł.
 - Wydatki poniesione – 0 zł
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **6 000 000,00** zł, w tym:
 - środki własne powiatu – 179 868,00 zł,
 - środki Gminy Wyszki – 179 866,00 zł,
 - środki budżetu państwa (Polski Ład) – 5 640 266,00 zł.
7. **Zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła i energii elektrycznej w Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Brańsku z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2022 – 2025. Zadanie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim. Celem zadania jest poprawa termomodernizacji obiektów DPS. Planowane wydatki wynoszą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **2 625 789,00** zł, w tym:
 - środki własne – 181 689,00 zł,
 - środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 591 600,00 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 1 852 500,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **282 166,00** zł, w tym:
 - Rok **2022** i **2023** – 89 889,00 zł- środki własne
 - Rok **2024** – 192 277,00 zł, z czego:
 - środki własne – 57 072,00 zł,
 - środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 135 205,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **2 343 623,00** zł, w tym:
 - środki własne – 34 728,00 zł,
 - środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 456 395,00 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 1 852 500,00 zł.
8. **Zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1683B Kozły – Podbiele”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2026. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Bielsk Podlaski (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **5 650 000,00** zł, w tym:
 - środki własne – 1 717 546,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 1 714 312,00 zł,
 - środki RFRD – 2 218 142,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **6 470,00** zł, w tym:
 - Rok **2024** – 6 470,00 zł, z czego:
 - środki własne – 2 588,00 zł,
 - środki RFRD – 3 882,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **3 750 545,00** zł, w tym:
 - środki własne powiatu – 1 323 001,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 1 322 355,00 zł,
 - środki RFRD – 1 105 189,00 zł.
 - Planowane wydatki w roku **2026** – **1 892 985,00** zł, w tym:
 - środki własne powiatu – 391 957,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 391 957,00 zł,
 - środki RFRD – 1 109 071,00 zł.
9. **Zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 1686B Gredele – Gredele Kolonia – do skrzyżowania z drogą gminną Nr 108273B”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy

Orla (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **3 280 467,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 1 175 222,00 zł,
 - środki Gminy Orla – 1 167 222,00 zł,
 - środki RFRD – 938 023,00 zł.
- Wydatki poniesione – **20 000,00 zł**, w tym:
 - Rok **2024** – 20 000,00 zł, z czego:
 - środki własne – 8 000,00 zł,
 - środki RFRD – 12 000,00 zł.
- Planowane wydatki w roku **2025** – **3 260 467,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 1 167 222,00 zł,
 - środki Gminy Orla – 1 167 222,00 zł,
 - środki RFRD – 926 023,00 zł.

10. **Zadanie pn. „Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1611B Widowo – Łoknica wraz z przebudową/remontem mostu”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Bielsk Podlaski (umowa j.s.t.). Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **590 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 295 000,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 295 000,00 zł.
- Wydatki poniesione – **79 950,00 zł**, w tym:
 - Rok **2024** – 79 975,00 zł, z czego:
 - środki własne – 39 975,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 39 975,00 zł.
- Planowane wydatki w roku **2025** – **510 050,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 255 025,00 zł,
 - środki Gminy Bielsk Podlaski – 255 025,00 zł.

11. **Zadanie pn. Przebudowa istniejącego utwardzenia terenu, budowa ciągów komunikacyjnych, chodników i miejsc postojowych, ogrodzenia oraz montaż szlabanów w ramach zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa i funkcjonowania na terenach zewnętrznych nieruchomości przy ul. Widowskiej 1 w Bielsku Podlaskim w części dedykowanej m. in. Wojewódzkiemu Ośrodkowi Ruchu Drogowego, Powiatowemu Zarządowi Dróg i Poradni Psychologiczno– Pedagogicznej” ETAP II.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **810 820,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 510 820,00 zł,
 - środki z samorządu województwa podlaskiego – 300 000,00 zł.
- Wydatki poniesione – **410 820,00 zł**, w tym:
 - Rok **2024** – **410 820,00 zł**, z czego:
 - środki własne – 110 820,00 zł,
 - środki z samorządu województwa podlaskiego – 300 000,00 zł.
- Planowane wydatki w roku **2025** – **400 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne powiatu – 400 000,00 zł.

12. **Zadanie pn. „Przebudowa istniejącej sali konferencyjnej na pomieszczenia biurowe w budynku Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim przy ul. 11 Listopada 4”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **622 000,00 zł**, w tym:

- środki własne – 622 000,00 zł.
 - Wydatki poniesione – **0,00** zł,
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **622 000,00** zł, w tym:
 - środki własne powiatu – 622 000,00 zł.
13. **Zadanie pn. „Budowa budynku garażowo – technicznego z myjnią i systemem separacji zanieczyszczeń”.** Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2025. Zadanie jest realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży pożarnej w Bielsku Podlaskim. Planowane wydatki wynoszą:
- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **2 050 000,00** zł, w tym:
 - środki z budżetu państwa – 2 050 000,00 zł.
 - Wydatki poniesione w **2024** roku – **100 000,00** zł, w tym:
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **1 950 000,00** zł, w tym:
 - środki z budżetu państwa – 1 950 000,00 zł.
14. **Projekt pn. „Erasmus +”.** I Liceum Ogólnokształcące im. T. Kościuszki w Bielsku Podlaskim w latach 2024-2025 realizuje projekt w ramach Programu Erasmus +, Działanie KA1 Edukacja szkolna. Celem projektu jest grupowa mobilność uczniów oraz kursy i szkolenia. Liderem projektu jest Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności, Partnerem- Powiat Bielski, a realizatorem I liceum Ogólnokształcące im. T. Kościuszki w Bielsku Podlaskim. Okres realizacji projektu zaplanowany jest od 01.06.2024 r. do 31.08.2025 r.
- Łączne nakłady finansowe wynoszą – **53 591,00 EUR (226 154,02 zł)** finansowane ze środków europejskich.
 - Wydatki poniesione w **2024** roku – **1 421,80 EUR (6 000,00 zł)**.
 - Planowane wydatki w roku **2025** – **52 169,20 EUR (220 154,02 zł)**.
- Do planowania powyższych kwot przyjęto kurs EUR z dn. 23.10.2024r