

UCHWAŁA Nr 123 / 2877 / 20
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 17 lutego 2020r.

w sprawie przyjęcia autopoprawek do projektu Uchwały
Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego
na lata 2020 - 2042.

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512 z późn. zm.) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz na podstawie Uchwały Nr XVII/269/19 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 23 grudnia 2019 r.,

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się autopoprawki do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020 – 2042, wniesionego pod obrady Sejmiku Uchwałą Zarządu Nr 122/2872/20 z dnia 11 lutego 2020 r., o treści jak w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Przedkłada się Sejmikowi Województwa Podkarpackiego autopoprawki, o których mowa w ust. 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Podkarpackiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do Uchwały Nr 123/2877/20
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 17 lutego 2020r.

AUTOPOPRAWKI

do projektu uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020 – 2042.

Z uwzględnieniem postanowień projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020 – 2042, wniesionego pod obrady Sejmiku Uchwałą Zarządu Nr 122/2872/20 z dnia 11 lutego 2020 r., dokonuje się dodatkowych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego:

1. Zmienia się okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Województwa Podkarpackiego z lat 2020-2042 na lata 2020-2045.
2. Załącznik Nr 1 oraz objaśnienia do uchwały Nr XVII/269/19 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 23 grudnia 2019 r. otrzymują brzmienie jak załączniki do niniejszej autopoprawki.

Uzasadnienie

do projektu Uchwały Zarządu Województwa Podkarpackiego w sprawie przyjęcia autopoprawek do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020 - 2042.

Projekt uchwały przygotowano w związku z planowanym udzieleniem w 2020r. poręczenia kredytu zaciąganego przez Wojewódzki Szpital im. św. Ojca Pio w Przemyśle w kwocie 93.000.000,-zł.

Udzielenie poręczenia nie wymaga zwiększenia wydatków zaplanowanych w WPF na ten cel o tą samą kwotę, ponieważ częściowo dokonane zostanie w ramach środków już skalkulowanych w WPF, a dotychczas niezaangażowanych oraz w ramach środków uwalnianych poprzez zmianę sposobu zabezpieczenia spłaty części kwoty kredytów restrukturyzacyjnych zaciągniętych przez Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 1 im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie i Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 2 im. Św. Jadwigi Królowej w Rzeszowie. Konieczne jest zwiększenie wydatków na poręczenia łącznie o kwotę 40.003.793,-zł w latach 2027 - 2045.

Z uwagi na planowaną spłatę kredytu do 2045r. dokonuje się wydłużenia okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.

Zwiększone wydatki na przyszłe poręczania zabezpieczono kosztem kwot zaplanowanych w WPF na realizację ewentualnych, przyszłych przedsięwzięć wieloletnich. Zmiany przedstawiono w załączniku do uzasadnienia tabela Nr 1, Nr 2 i Nr 3.

Wraz ze zmianami opisanymi powyżej następuje zmiana relacji wskaźników zadłużenia o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te przedstawiono w załączniku do uzasadnienia tabela Nr 4.

Tabela Nr 1. Zestawienie zmian wysokości limitów wydatków bieżących związanych z udzielanymi poręczeniami kredytów zaciąganych przez szpitale

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	Ogółem w latach 2020 - 2045
1	WPF projekt uchwały Sejmiku luty	12 010 180	20 205 912	19 934 004	14 926 309	14 306 772	14 146 355	13 908 855	13 671 355	13 433 855	13 196 355	12 958 855	12 721 355	12 483 856	12 246 355	12 008 855	11 771 355	11 533 855	11 296 355	11 058 855	10 821 355	10 583 855	9 846 355	9 608 855	0	0	0	298 680 068
2	Zmiana		0	0	0	0	0	0	230 919	468 419	705 919	943 419	1 180 919	1 418 418	1 655 919	1 893 419	2 130 919	2 368 419	2 605 919	2 843 419	3 080 919	3 318 419	3 880 919	2 118 418	4 227 273	4 227 273	704 545	40 003 793
3	WPF projekt uchwały Sejmiku luty autopoprawka	12 010 180	20 205 912	19 934 004	14 926 309	14 306 772	14 146 355	13 908 855	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 902 274	13 727 274	11 727 273	4 227 273	4 227 273	704 545	338 683 861

Tabela Nr 2. Zestawienie zmian wysokości wydatków bieżących przeznaczonych na realizację ewentualnych, przyszłych przedsięwzięć wieloletnich

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	Ogółem w latach 2020 - 2045
1	WPF projekt uchwały Sejmiku luty	12 611 074	21 926 322	22 035 000	36 035 000	36 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	118 035 000	0	0	0	2 135 237 396
2	Zmiana	0	0	0	0	0	0	-230 919	-468 419	-705 919	-943 419	-1 180 919	-1 418 418	-1 655 919	-1 893 419	-2 130 919	-2 368 419	-2 605 919	-2 843 419	-3 080 919	-3 318 419	-3 880 919	-2 118 418	113 807 727	113 807 727	117 330 455	314 101 207
3	WPF projekt uchwały Sejmiku luty autopoprawka	12 611 074	21 926 322	22 035 000	36 035 000	36 035 000	118 035 000	117 804 081	117 566 581	117 329 081	117 091 581	116 854 081	116 616 582	116 379 081	116 141 581	115 904 081	115 666 581	115 429 081	115 191 581	114 954 081	114 716 581	114 154 081	115 916 582	113 807 727	113 807 727	117 330 455	2 449 338 603

Tabela Nr 3. Kalkulacja wydatków bieżących związanych z udzielanymi poręczeniami kredytów zaciąganych przez szpitale

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	Ogółem w latach 2020 - 2045
1	Wysokość udzielanego poręczenia dla Szpitala Wojewódzkiego w Przemyślu				3 522 728	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	4 227 273	704 545	93 000 006
2	Uwolnione odsetki - Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 1 w Rzeszowie	1 800 000	1 755 682	1 673 863	1 592 045	1 510 227	1 428 409	1 346 591	1 264 772	1 182 954	1 101 136	1 019 318	937 500	855 682	773 863	692 045	610 227	528 409	446 591	364 772	282 954	201 136	119 318	37 500				21 524 994
3	Uwolnione odsetki - Kliniczny Szpital Wojewódzki Nr 2 w Rzeszowie	3 425 000	3 340 673	3 184 991	3 029 309	2 873 627	2 717 945	2 562 263	2 406 582	2 250 900	2 095 218	1 939 536	1 783 854	1 628 173	1 472 491	1 316 809	1 161 127	1 005 445	849 763	694 082	538 400	382 718	227 036	71 355				40 957 297
4	Środki zabezpieczone w WPF a obecnie niezaangażowane	2 138 056	2 138 056	2 454 860	0	0	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	0	2 000 000				13 930 972
5	Zmiana wysokości poręczeń	-7 363 056	-7 234 411	-7 313 714	-1 098 626	-156 581	-244 081	-6 581	230 919	468 419	705 919	943 419	1 180 919	1 418 418	1 655 919	1 893 419	2 130 919	2 368 419	2 605 919	2 843 419	3 080 919	3 318 419	3 880 919	2 118 418	4 227 273	4 227 273	704 545	16 586 743
6	Zabezpieczenie poręczenia dla Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 1 w Rzeszowie	0	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728	3 272 728				72 000 016
7	Zabezpieczenie poręczenia dla Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 2 w Rzeszowie	0	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	6 227 273	4 227 272				135 000 005

Tabela Nr 4. Zestawienie zmian wskaźników spłaty zadłużenia w latach 2020 - 2045

Lp. Wyszczególnienie			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1	WPF luty	Wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 8.1 z zał. Nr 1 do WPF (relacja określona po lewej stronie wzoru)	6,42%	10,00%	9,02%	10,31%	10,18%	9,37%	7,68%	7,77%	7,23%	7,05%	6,78%	6,43%	6,08%	5,78%	5,48%	4,16%	3,49%	2,95%	2,53%	2,27%	2,00%	1,16%	1,11%	0,00%	0,00%	0,00%
2		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 8.3.1 z zał. Nr 1 do WPF	35,06%	31,38%	23,79%	17,19%	15,08%	12,56%	19,15%	16,65%	16,20%	15,59%	16,02%	16,43%	16,92%	17,31%	17,63%	17,83%	17,86%	17,83%	17,71%	17,52%	17,29%	17,05%	16,82%	0,00%	0,00%	0,00%
3	WPF luty autoprawka	Wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 8.1 z zał. Nr 1 do WPF (relacja określona po lewej stronie wzoru)	6,42%	10,00%	9,02%	10,31%	10,18%	9,37%	7,68%	7,80%	7,30%	7,15%	6,92%	6,59%	6,28%	6,00%	5,73%	4,44%	3,80%	3,28%	2,88%	2,65%	2,40%	1,62%	1,36%	0,48%	0,47%	0,08%
4		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 8.3.1 z zał. Nr 1 do WPF	35,06%	31,38%	23,79%	17,19%	15,08%	12,56%	19,15%	16,65%	16,20%	15,59%	16,02%	16,43%	16,92%	17,31%	17,63%	17,83%	17,86%	17,83%	17,71%	17,52%	17,29%	17,05%	16,82%	16,59%	16,48%	16,36%
5	zmiana wskaźnika spłaty zobowiązań (relacja określona po lewej stronie wzoru) (pozycja 3 - 1)		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,07%	0,10%	0,14%	0,17%	0,20%	0,23%	0,25%	0,28%	0,31%	0,33%	0,35%	0,38%	0,40%	0,46%	0,24%	0,48%	0,47%	0,08%
6	zmiana dopuszczalnego wskaźnika spłaty (pozycja 4 - 2)		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	16,59%	16,48%	16,36%
7	relacja przed zmianą (pozycja 2 - 1)		28,64%	21,39%	14,77%	6,87%	4,89%	3,19%	11,47%	8,88%	8,97%	8,55%	9,24%	10,00%	10,83%	11,53%	12,15%	13,68%	14,37%	14,88%	15,18%	15,25%	15,28%	15,89%	15,71%	0,00%	0,00%	0,00%
8	relacja po zmianie (pozycja 4 - 3)		28,64%	21,39%	14,77%	6,87%	4,89%	3,19%	11,47%	8,84%	8,90%	8,44%	9,11%	9,83%	10,64%	11,30%	11,90%	13,40%	14,07%	14,55%	14,82%	14,88%	14,88%	15,43%	15,46%	16,11%	16,00%	16,28%
9	zmiana relacji (pozycja 8 - 7)		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,04%	-0,07%	-0,10%	-0,14%	-0,17%	-0,20%	-0,23%	-0,25%	-0,28%	-0,31%	-0,33%	-0,35%	-0,38%	-0,40%	-0,46%	-0,24%	16,11%	16,00%	16,28%

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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	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 2017	942 623 247,00	704 859 200,00	0,00	0,00	0,00	222 673 209,00	0,00	0,00	237 764 047,00	18 106 718,00	0,00
Wykonanie 2018	1 197 279 447,00	820 742 430,00	0,00	0,00	0,00	233 729 537,00	0,00	0,00	376 537 017,00	2 487 409,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 259 074 161,00	838 030 733,00	0,00	0,00	0,00	268 428 825,00	0,00	0,00	421 043 428,00	4 660 000,00	0,00
Wykonanie 2019	1 259 074 161,00	838 030 733,00	0,00	0,00	0,00	268 428 825,00	0,00	0,00	421 043 428,00	4 660 000,00	0,00
2020	1 231 867 900,00	849 931 651,00	67 632 266,00	183 600 000,00	302 654 757,00	232 061 657,00	63 982 971,00	0,00	381 936 249,00	4 890 000,00	377 039 349,00
2021	1 072 681 506,00	824 557 520,00	69 661 234,00	189 108 000,00	265 492 856,00	191 182 263,00	109 113 167,00	0,00	248 123 986,00	1 000 000,00	247 123 986,00
2022	887 103 047,00	740 467 516,00	71 751 071,00	194 781 240,00	250 181 434,00	143 452 428,00	80 301 343,00	0,00	146 635 531,00	1 000 000,00	145 635 531,00
2023	720 280 494,00	719 190 494,00	73 903 603,00	200 624 677,00	255 635 300,00	104 804 320,00	84 222 594,00	0,00	1 090 000,00	1 000 000,00	90 000,00
2024	701 091 039,00	700 091 039,00	76 120 711,00	206 643 418,00	261 252 782,00	80 113 261,00	75 960 867,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	718 306 960,00	717 306 960,00	78 404 333,00	212 842 720,00	267 038 788,00	80 983 409,00	78 037 710,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	716 789 972,00	715 789 972,00	80 756 463,00	219 228 002,00	272 998 374,00	84 080 661,00	58 726 472,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	732 953 129,00	731 953 129,00	82 775 374,00	224 708 702,00	278 113 686,00	85 698 234,00	60 657 133,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	749 287 309,00	748 287 309,00	84 844 758,00	230 326 419,00	283 356 880,00	87 635 690,00	62 123 562,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	766 234 844,00	765 234 844,00	86 965 877,00	236 084 580,00	288 731 154,00	89 826 582,00	63 626 651,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	783 606 068,00	782 606 068,00	89 140 024,00	241 986 694,00	294 239 785,00	92 072 247,00	65 167 317,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2031	801 411 572,00	800 411 572,00	91 368 525,00	248 036 362,00	299 886 132,00	94 374 053,00	66 746 500,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	819 762 213,00	818 762 213,00	93 652 738,00	254 237 271,00	305 673 638,00	96 733 404,00	68 465 162,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	834 727 739,00	833 727 739,00	95 525 793,00	259 322 016,00	310 419 392,00	98 668 072,00	69 792 466,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	850 192 576,00	849 192 576,00	97 436 309,00	264 508 456,00	315 260 062,00	100 641 434,00	71 346 315,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	865 762 709,00	864 762 709,00	99 385 035,00	269 798 625,00	320 197 545,00	102 654 262,00	72 727 241,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	881 644 246,00	880 644 246,00	101 372 736,00	275 194 598,00	325 233 778,00	104 707 348,00	74 135 786,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	897 843 412,00	896 843 412,00	103 400 190,00	280 698 490,00	330 370 735,00	106 801 495,00	75 572 502,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2038	914 366 562,00	913 366 562,00	105 468 194,00	286 312 460,00	335 610 431,00	108 937 525,00	77 037 952,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	931 320 175,00	930 320 175,00	107 577 558,00	292 038 709,00	340 954 922,00	111 116 275,00	78 632 711,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2040	948 510 860,00	947 510 860,00	109 729 109,00	297 879 483,00	346 406 302,00	113 338 600,00	80 157 365,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2041	966 045 359,00	965 045 359,00	111 923 691,00	303 837 073,00	351 966 710,00	115 605 373,00	81 712 512,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2042	983 930 548,00	982 930 548,00	114 162 165,00	309 913 814,00	357 638 326,00	117 917 480,00	83 298 763,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2043	999 773 442,00	998 773 442,00	116 445 408,00	316 112 090,00	363 423 375,00	120 275 830,00	82 516 738,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2044	1 018 381 193,00	1 017 381 193,00	118 774 317,00	322 434 332,00	369 324 125,00	122 681 346,00	84 167 073,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2045	1 037 361 100,00	1 036 361 100,00	121 149 803,00	328 883 019,00	375 342 891,00	125 134 973,00	85 850 414,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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	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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	916 595 935,00	582 835 740,00	0,00	0,00	0,00	7 239 001,00	0,00	0,00	333 760 195,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 143 048 893,00	587 149 014,00	0,00	0,00	0,00	6 240 822,00	0,00	0,00	555 899 879,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 327 370 023,00	672 316 681,00	0,00	0,00	0,00	8 754 562,00	0,00	0,00	655 053 342,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 327 370 023,00	672 316 681,00	0,00	0,00	0,00	8 754 562,00	0,00	0,00	655 053 342,00	0,00	0,00
2020	1 439 333 365,00	704 113 792,00	141 672 228,00	12 010 180,00	0,00	7 695 593,00	0,00	1 595 424,00	735 219 573,00	729 319 573,00	148 194 961,00
2021	1 076 042 995,00	706 792 642,00	149 747 471,00	20 205 912,00	0,00	12 293 691,00	0,00	2 749 660,00	369 250 353,00	369 250 353,00	130 852 932,00
2022	943 275 031,00	673 378 815,00	158 633 570,00	19 934 004,00	0,00	11 833 563,00	0,00	2 749 660,00	269 896 216,00	269 896 216,00	100 724 312,00
2023	720 953 493,00	645 682 102,00	168 049 872,00	14 926 309,00	0,00	15 321 428,00	0,00	2 749 660,00	75 271 391,00	75 271 391,00	0,00
2024	696 061 109,00	625 004 118,00	173 420 483,00	14 306 772,00	0,00	15 721 947,00	0,00	2 749 660,00	71 056 991,00	71 056 991,00	0,00
2025	706 655 673,00	635 591 507,00	178 962 745,00	14 146 355,00	0,00	15 542 945,00	0,00	2 700 911,00	71 064 166,00	71 064 166,00	0,00
2026	702 967 932,00	632 666 411,00	184 682 143,00	13 908 855,00	0,00	15 429 081,00	0,00	2 559 283,00	70 301 521,00	70 301 521,00	0,00
2027	710 484 884,00	640 175 826,00	190 384 394,00	13 902 274,00	0,00	14 072 247,00	0,00	2 376 002,00	70 309 058,00	70 309 058,00	0,00
2028	720 824 265,00	646 417 456,00	196 262 842,00	13 902 274,00	0,00	12 646 901,00	0,00	2 192 660,00	74 406 809,00	74 406 809,00	0,00
2029	736 522 917,00	658 049 077,00	202 322 936,00	13 902 274,00	0,00	11 249 397,00	0,00	2 009 378,00	78 473 840,00	78 473 840,00	0,00
2030	753 201 637,00	669 116 704,00	208 372 077,00	13 902 274,00	0,00	9 851 914,00	0,00	1 826 067,00	84 084 933,00	84 084 933,00	0,00
2031	771 007 141,00	681 193 227,00	214 602 179,00	13 902 274,00	0,00	8 454 280,00	0,00	1 642 755,00	89 813 914,00	89 813 914,00	0,00
2032	789 357 783,00	694 159 134,00	221 018 658,00	13 902 274,00	0,00	7 056 698,00	0,00	1 459 444,00	95 198 649,00	95 198 649,00	0,00
2033	804 323 309,00	707 038 089,00	227 604 964,00	13 902 274,00	0,00	5 659 264,00	0,00	1 276 132,00	97 285 220,00	97 285 220,00	0,00
2034	819 788 144,00	720 302 457,00	234 387 975,00	13 902 274,00	0,00	4 261 580,00	0,00	1 092 820,00	99 485 687,00	99 485 687,00	0,00
2035	843 460 885,00	734 167 362,00	241 373 573,00	13 902 274,00	0,00	3 068 347,00	0,00	909 509,00	109 293 523,00	109 293 523,00	0,00

2036	862 995 135,00	748 772 412,00	248 567 819,00	13 902 274,00	0,00	2 208 464,00	0,00	726 197,00	114 222 723,00	114 222 723,00	0,00
2037	882 276 721,00	763 982 007,00	255 976 952,00	13 902 274,00	0,00	1 535 331,00	0,00	542 886,00	118 294 714,00	118 294 714,00	0,00
2038	901 163 749,00	779 269 472,00	263 105 220,00	13 902 274,00	0,00	1 013 147,00	0,00	359 574,00	121 894 277,00	121 894 277,00	0,00
2039	919 366 245,00	795 039 278,00	270 432 297,00	13 902 274,00	0,00	561 714,00	0,00	176 263,00	124 326 967,00	124 326 967,00	0,00
2040	940 582 769,00	811 292 859,00	277 963 735,00	13 902 274,00	0,00	171 800,00	0,00	41 700,00	129 289 910,00	129 289 910,00	0,00
2041	966 045 359,00	827 697 758,00	285 705 240,00	13 727 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 347 601,00	138 347 601,00	0,00
2042	983 930 548,00	845 218 891,00	293 662 677,00	11 727 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 711 657,00	138 711 657,00	0,00
2043	999 773 442,00	853 824 629,00	301 842 077,00	4 227 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 948 813,00	145 948 813,00	0,00
2044	1 018 381 193,00	872 507 010,00	310 249 636,00	4 227 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 874 183,00	145 875 183,00	0,00
2045	1 037 361 100,00	891 669 315,00	318 891 727,00	704 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 691 785,00	145 691 785,00	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
Wykonanie 2017	26 027 312,00	0,00	129 500 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 500 534,00	0,00
Wykonanie 2018	54 230 554,00	0,00	117 615 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 967 845,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-68 295 862,00	0,00	101 855 862,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 249 862,00	0,00
Wykonanie 2019	-68 295 862,00	0,00	101 855 862,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 249 862,00	0,00
2020	-207 465 465,00	0,00	229 025 465,00	118 921 365,00	118 921 365,00	26 852 089,00	26 852 089,00	81 219 511,00	59 659 511,00
2021	-3 361 489,00	0,00	36 921 489,00	19 764 739,00	3 361 489,00	0,00	0,00	17 070 083,00	0,00
2022	-56 171 984,00	0,00	81 026 107,00	81 026 107,00	56 171 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-672 999,00	0,00	36 527 122,00	36 527 122,00	672 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 029 930,00	5 029 930,00	30 824 193,00	30 824 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 651 287,00	11 651 287,00	23 638 780,00	23 638 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 822 040,00	13 822 040,00	12 488 830,00	12 488 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 468 245,00	22 468 245,00	6 925 045,00	6 925 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 463 044,00	28 463 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 711 927,00	29 711 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 404 431,00	30 404 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	30 404 431,00	30 404 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 404 430,00	30 404 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 404 430,00	30 404 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 404 432,00	30 404 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	22 301 824,00	22 301 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	18 649 111,00	18 649 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	15 566 691,00	15 566 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	13 202 813,00	13 202 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	11 953 930,00	11 953 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 928 091,00	7 928 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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	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
Wykonanie 2017	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	39 560 000,00	32 560 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 647 904,00	0,00	0,00	0,00	34 368 000,00	33 560 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 606 000,00	0,00	0,00	0,00	33 560 000,00	33 560 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 606 000,00	0,00	0,00	0,00	33 560 000,00	33 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 032 500,00	2 032 500,00	0,00	0,00	21 560 000,00	21 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	86 667,00	0,00	0,00	0,00	33 560 000,00	33 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	24 854 123,00	24 854 123,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	35 854 123,00	35 854 123,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	35 854 123,00	35 854 123,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	35 290 067,00	35 290 067,00	2 639 245,00	0,00	2 639 245,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	26 310 870,00	26 310 870,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	29 393 290,00	29 393 290,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	28 463 044,00	28 463 044,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	29 711 927,00	29 711 927,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	30 404 431,00	30 404 431,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	30 404 431,00	30 404 431,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	30 404 430,00	30 404 430,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	30 404 430,00	30 404 430,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	30 404 432,00	30 404 432,00	4 562 971,00	0,00	4 562 971,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	22 301 824,00	22 301 824,00	4 562 972,00	0,00	4 562 972,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	18 649 111,00	18 649 111,00	4 562 972,00	0,00	4 562 972,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	15 566 691,00	15 566 691,00	4 562 972,00	0,00	4 562 972,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	13 202 813,00	13 202 813,00	4 562 972,00	0,00	4 562 972,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	11 953 930,00	11 953 930,00	4 562 972,00	0,00	4 562 972,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	7 928 091,00	7 928 091,00	1 923 726,00	0,00	1 923 726,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	7 000 000,00	229 480 000,00	0,00	122 023 460,00	244 523 994,00
Wykonanie 2018	x	x	x	x	808 000,00	195 920 000,00	0,00	233 593 416,00	349 561 261,00
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	212 360 000,00	0,00	165 714 052,00	215 963 914,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	212 360 000,00	0,00	165 714 052,00	215 963 914,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 721 365,00	0,00	145 817 859,00	253 889 459,00
2021	x	x	x	x	0,00	295 926 104,00	0,00	117 764 878,00	134 834 961,00
2022	x	x	x	x	0,00	352 098 088,00	0,00	67 088 701,00	67 088 701,00
2023	x	x	x	x	0,00	352 771 087,00	0,00	73 508 392,00	73 508 392,00
2024	x	x	x	x	0,00	347 741 157,00	0,00	75 086 921,00	75 086 921,00
2025	x	x	x	x	0,00	336 089 870,00	0,00	81 715 453,00	81 715 453,00
2026	x	x	x	x	0,00	322 267 830,00	0,00	83 123 561,00	83 123 561,00
2027	x	x	x	x	0,00	299 799 585,00	0,00	91 777 303,00	91 777 303,00
2028	x	x	x	x	0,00	271 336 541,00	0,00	101 869 853,00	101 869 853,00
2029	x	x	x	x	0,00	241 624 614,00	0,00	107 185 767,00	107 185 767,00
2030	x	x	x	x	0,00	211 220 183,00	0,00	113 489 364,00	113 489 364,00
2031	x	x	x	x	0,00	180 815 752,00	0,00	119 218 345,00	119 218 345,00
2032	x	x	x	x	0,00	150 411 322,00	0,00	124 603 079,00	124 603 079,00
2033	x	x	x	x	0,00	120 006 892,00	0,00	126 689 650,00	126 689 650,00
2034	x	x	x	x	0,00	89 602 460,00	0,00	128 890 119,00	128 890 119,00
2035	x	x	x	x	0,00	67 300 636,00	0,00	130 595 347,00	130 595 347,00

2036	x	x	x	x	0,00	48 651 525,00	0,00	131 871 834,00	131 871 834,00
2037	x	x	x	x	0,00	33 084 834,00	0,00	132 861 405,00	132 861 405,00
2038	x	x	x	x	0,00	19 882 021,00	0,00	134 097 090,00	134 097 090,00
2039	x	x	x	x	0,00	7 928 091,00	0,00	135 280 897,00	135 280 897,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	136 218 001,00	136 218 001,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	137 347 601,00	137 347 601,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	137 711 657,00	137 711 657,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	144 948 813,00	144 948 813,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	144 874 183,00	144 874 183,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	144 691 785,00	144 691 785,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	30,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	42,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	33,23%	32,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	33,23%	32,52%	x	x	x	x
2020	6,42%	19,49%	19,04%	35,06%	35,06%	TAK	TAK
2021	10,00%	21,62%	19,83%	31,39%	31,39%	TAK	TAK
2022	9,02%	14,51%	12,69%	23,80%	23,80%	TAK	TAK
2023	10,31%	15,04%	12,71%	17,19%	17,19%	TAK	TAK
2024	10,18%	14,65%	12,27%	15,08%	15,08%	TAK	TAK
2025	9,37%	15,52%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2026	7,68%	15,71%	x	19,15%	19,15%	TAK	TAK
2027	7,80%	16,38%	x	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2028	7,30%	17,33%	x	16,20%	16,20%	TAK	TAK
2029	7,15%	17,54%	x	15,59%	15,59%	TAK	TAK
2030	6,92%	17,86%	x	16,02%	16,02%	TAK	TAK
2031	6,59%	18,08%	x	16,43%	16,43%	TAK	TAK
2032	6,28%	18,23%	x	16,92%	16,92%	TAK	TAK
2033	6,00%	18,01%	x	17,30%	17,30%	TAK	TAK
2034	5,73%	17,79%	x	17,63%	17,63%	TAK	TAK
2035	4,44%	17,54%	x	17,83%	17,83%	TAK	TAK

2036	3,80%	17,28%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2037	3,28%	17,01%	x	17,83%	17,83%	TAK	TAK
2038	2,88%	16,80%	x	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2039	2,65%	16,58%	x	17,52%	17,52%	TAK	TAK
2040	2,40%	16,35%	x	17,29%	17,29%	TAK	TAK
2041	1,62%	16,17%	x	17,05%	17,05%	TAK	TAK
2042	1,36%	15,92%	x	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2043	0,48%	16,50%	x	16,59%	16,59%	TAK	TAK
2044	0,47%	16,19%	x	16,48%	16,48%	TAK	TAK
2045	0,08%	15,88%	x	16,36%	16,36%	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	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	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2017	110 397 993,00	110 397 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 212 947,00	115 212 947,00	0,00
Wykonanie 2018	135 667 220,00	135 667 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 634 291,00	149 634 291,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	161 384 950,00	161 384 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 217 935,00	176 217 935,00	0,00
Wykonanie 2019	161 384 950,00	161 384 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 217 935,00	176 217 935,00	0,00
2020	161 474 093,00	161 474 093,00	56 579 592,00	373 112 432,00	373 112 432,00	317 371 089,00	128 380 852,00	128 379 774,00	57 658 624,00
2021	88 812 229,00	88 812 229,00	87 929 823,00	131 959 728,00	131 959 728,00	131 887 096,00	95 661 303,00	95 661 303,00	88 040 534,00
2022	52 198 925,00	52 198 925,00	52 158 823,00	47 894 687,00	47 894 687,00	47 894 687,00	59 876 002,00	59 876 002,00	53 136 818,00
2023	28 394 690,00	28 394 690,00	28 386 940,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	31 973 993,00	31 973 993,00	26 731 514,00
2024	1 488 592,00	1 488 592,00	1 480 342,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	514 657 249,00	514 657 249,00	317 372 889,00	911 597 702,00	293 717 841,00	617 879 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	169 487 443,00	169 487 443,00	120 697 733,00	563 151 696,00	262 160 885,00	300 990 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	88 832 209,00	88 832 209,00	47 894 687,00	404 748 505,00	205 125 452,00	199 623 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	221 400,00	221 400,00	90 000,00	159 572 220,00	154 580 820,00	4 991 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	110 121 327,00	109 351 327,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	109 752 327,00	108 982 327,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 254 750,00	11 254 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 422 334,00	7 422 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 033 600,00	2 033 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	503 333,00	503 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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								
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	21 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	33 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	21 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	32 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	32 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	23 893 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	3 333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	3 333 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2036	3 333 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	3 333 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	3 333 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	3 333 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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.

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020 - 2045

Opracowując przedłożoną Wieloletnią Prognozę Finansową dołożono wszelkich starań w zakresie przygotowania prognoz wielkości w niej zawartych, tak aby założone kwoty dochodów budżetowych (zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny) były możliwe do zrealizowania. Ich wprowadzenie do planu roku budżetowego, jak również lat następnych było poprzedzone analizą ekonomiczną dokonaną na podstawie:

- przewidywań środowisk ekonomicznych, w tym Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju, w stosunku do wielkości makroekonomicznych,
- sprawozdania z wykonania dochodów za lata ubiegłe – w odniesieniu do pozyskiwanych dochodów w podziale na poszczególne źródła dochodów,
- planowanych oraz przewidywanych zmian przepisów prawa.

Wg prognoz Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju:

- dynamika wzrostu PKB wynosić będzie w latach 2021 – 2026 od 103,0% do 103,4%, w latach 2027 – 2032 od 102,5% do 102,9%, w latach 2033 – 2045 od 101,7% do 102,4%,
- indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI w latach 2021 – 2045 wynosić będzie 102,5%,
- przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej wynosić będzie w roku 2021 – 5.529,-zł, w roku 2022 - 5.846,-zł i w roku 2023 – 6.179,-zł,
- dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej wynosić będzie w latach 2024-2025 103,2%, w latach 2026-2029 103,1%, w latach 2030 – 2037 od 102,9% do 103,0%, w latach 2038 – 2045 od 102,7% do 102,8%.

Kierując się powyższymi informacjami przyjęto następujące założenia:

W zakresie dochodów (wiersz 1.1 i 1.2):

1. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (wiersz 1.1.1) zaplanowano w kwocie wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju na 2020 rok, przyjmując w kolejnych latach wzrost dochodów w stosunku rok do roku na poziomie 3% w latach 2021 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045.

2. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (wiersz 1.1.2) zaplanowano na 2020 rok w oparciu o analizę wykonania tych dochodów w latach ubiegłych i w roku 2019. W latach 2021-2026 założono wzrost dochodów w stosunku rok do roku na poziomie 3%, w latach 2027 – 2032 na poziomie 2,5%, w latach 2033 – 2045 na poziomie 2%.
3. Ponieważ kwoty subwencji ogólnej (wiersz 1.1.3) kształtują się nierównomiernie na przestrzeni lat, dla wyliczenia poszczególnych części subwencji na lata 2020–2045, przyjęto następujące zasady:
 - 1) w zakresie części oświatowej dochody na 2020 rok zaplanowano w kwocie wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku rok do roku na poziomie 3% w latach 2021 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045,
 - 2) w zakresie części wyrównawczej dochody na 2020 rok zaplanowano w kwocie wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Z uwagi na wysokie wahania dochodów z tego tytułu w poszczególnych latach, na 2021 rok kwotę subwencji ustalono jako średnią arytmetyczną kwot dochodów z lat 2015 – 2020. W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku rok do roku na poziomie 3% w latach 2022 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045.

Wysokość części wyrównawczej subwencji ogólnej w latach 2015 – 2021 (w tys. zł)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
119 304	117 006	133 042	141 581	163 657	180 699	142 548

- 3) w zakresie części regionalnej na 2020 rok, zgodnie z zapisami ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 11 września 2019 roku, dochody przyjęto na poziomie wynikającym z zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o wysokości subwencji na 2020 rok. Kwota ta została utrzymana w kolejnych latach na tym samym poziomie,
- 4) w zakresie rezerwy subwencji ogólnej przeznaczonej na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich

i zarządzania tymi drogami, dochody na 2020 rok przyjęto na poziomie wynikającym z zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju – tą samą kwotę zaplanowano w roku 2021. Na kolejne lata nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

4. Dotacje celowe z budżetu państwa na współfinansowanie zadań wieloletnich (bieżących i inwestycyjnych) oraz wpływy środków z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych zaplanowano zgodnie z harmonogramem realizacji wydatków. Dla projektów, dla których brak potwierdzenia możliwości uzyskania zaliczki w roku ponoszenia wydatków, dofinansowanie zaplanowano w roku następującym po dokonaniu wydatków ze środków własnych jako ich refundacja.
5. Dotacje na zadania wykonywane corocznie nieujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano w oparciu o decyzje wydane na 2020 rok przyjmując wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku na poziomie 3% w latach 2021 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045.

Kwoty dotacji ujęte w pkt 4 i 5 niniejszych objaśnień zostały ujęte w wierszu 1.1.4 i 1.2.2.

6. Dochody z tytułu dzierżawy autobusów szynowych w latach 2020 - 2025 zaplanowano zgodnie z przewidywanym harmonogramem przekazywania przewoźnikowi pojazdów planowanych do zakupu przez Samorząd Województwa.
7. Dochody z tytułu zwrotów podatku VAT związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich w latach 2021 – 2024 zaplanowano uwzględniając nakłady na przedsięwzięcia i terminy ich realizacji.
8. Dochody z tytułu wpływów z dywidendy w latach 2022-2042 od „Uzdrowisko Horyniec” Sp. z o.o. zaplanowano zgodnie z założonym harmonogramem ich realizacji.
9. Pozostałe dochody realizowane przez samorządowe jednostki budżetowe na 2020 rok zaplanowano w oparciu o ich wykonanie w latach ubiegłych oraz o przewidywane wykonanie za 2019 rok. W latach 2021 - 2045 założono wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku rok do roku na poziomie 3% w latach 2021 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045.

Dochody o których mowa w pkt 6 - 9 niniejszych objaśnień zostały zawarte w wierszu 1.1.5 oraz w ogólnej kwocie dochodów majątkowych w wierszu 1.2.

10. Wpływy ze sprzedaży mienia w latach 2021 - 2045 zaplanowano na stałym poziomie 1 mln zł rocznie (wiersz 1.2.1).

11. Dochody bieżące i majątkowe związane z realizacją programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto w wierszach 9.1 – 9.2.1.1.

W zakresie wydatków:

1. Wysokość wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wiersz 2.1.1) ustalono w oparciu o stan zatrudnienia i poziom wynagrodzeń przyjętych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok, przyjmując w latach przyszłych:

- dla wynagrodzeń finansowanych ze środków własnych wzrost w wysokości: na poziomie 6% w latach 2021-2023, na poziomie 3,2% w latach 2024-2025, na poziomie 3,1% w latach 2026-2029, na poziomie 3% w latach 2030 – 2037, na poziomie 2,8% w latach 2038 – 2045,
- dla wynagrodzeń finansowanych z dotacji wzrost wynikający z założeń do dochodów tj. na poziomie 3% w latach 2021 - 2026, na poziomie 2,5% w latach 2027 – 2032, na poziomie 2% w latach 2033 – 2045.

2. Wysokość wydatków bieżących związanych udzielanymi poręczeniami kredytów zaciąganych przez szpitale (wiersz 2.1.2) ustalono w oparciu o zawarte umowy poręczeń oraz ustalone przez Sejmik Województwa limity poręczeń planowanych do udzielenia do końca 2019 roku.

Limity wydatków w latach 2021 – 2045 dla poręczeń wynoszą łącznie 338.683.861,- zł w tym:

- w roku 2021 – 20.205.912,-zł,
- w roku 2022 – 19.934.004,-zł,
- w roku 2023 – 14.926.309,-zł,
- w roku 2024 – 14.306.772,-zł,
- w roku 2025 - 14.146.355,-zł,
- w roku 2026 – 13.908.855,-zł,

- w latach 2027 – 2040 – 13.902.274,-zł rocznie,
 - w roku 2041 – 13.727.274,-zł,
 - w roku 2042 – 11.727.237,-zł,
 - w roku 2043 – 4.227.273,-zł,
 - w roku 2044 – 4.227.273,-zł,
 - w roku 2045 – 704.545,-zł.
3. Wysokość wydatków bieżących związanych z obsługą zadłużenia (wiersz 2.1.3) ustalono w oparciu o zawarte umowy kredytów oraz przewidywane koszty przyszłych kredytów oraz pożyczek:
- 1) oprocentowanie dla kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych ustalono przyjmując stały wskaźnik Wibor na poziomie 3,20 % plus marża w wysokości wynikającej z zawartych umów,
 - 2) oprocentowanie kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia przyjęto w następujący sposób:
 - dla preferencyjnej pożyczki z międzynarodowej instytucji finansowej – Banku Rozwoju Rady Europy (CEB) na poziomie 4% rocznie,
 - dla pozostałych komercyjnych kredytów i pożyczek na poziomie 5,5% rocznie.
4. Wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia (wiersze 10.1.1 – 10.1.2) ustalono zgodnie z danymi zawartymi w wykazie przedsięwzięć, który stanowi załącznik do uchwały o WPF. Poziom nakładów w poszczególnych latach ujętych w WPF ustalony został przez Sejmik Województwa uchwałami zmieniającymi zakres realizacji przedsięwzięć wieloletnich. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowi załącznik Nr 2 do WPF.
5. Wysokość wydatków bieżących finansowanych z dotacji związanych z realizacją zadań wykonywanych corocznie odpowiada wysokości dotacji przyjętych na ten cel po stronie dochodów budżetu Województwa.
6. Wydatki bieżące finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa związane z utrzymaniem i działalnością Urzędu Marszałkowskiego, jednostek budżetowych oraz osób prawnych otrzymujących dotacje na działalność bieżącą zostały oszacowane w oparciu o analizę wydatków ponoszonych w latach poprzednich oraz przyjętych w projekcie budżetu Województwa na 2020 rok,

przyjmując w latach kolejnych stały wzrost tych wydatków w wysokości 2,5% rocznie (w stosunku rok do roku).

Wydatki skalkulowane na dotację podmiotową dla Filharmonii Podkarpackiej im. Artura Malawskiego z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Chopina 30 w latach 2020-2022 ujęto w wykazie przedsięwzięć w związku z zawartym porozumieniem z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Natomiast w latach 2023-2045 ujęte są w ogólnej kwocie wydatków związanych z utrzymaniem i działalnością Urzędu Marszałkowskiego, jednostek budżetowych oraz osób prawnych otrzymujących dotacje na działalność bieżącą.

W latach 2022 – 2045 zaplanowano finansowanie ze środków własnych wydatków, które w latach 2020 - 2021 finansowane będą z rezerwy subwencji ogólnej przeznaczonej na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami, o której mowa w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003r. (Dz.U. 2018 poz. 1530 z późn. zm.).

Ponadto w latach 2021 – 2045 zaplanowano wydatki bieżące na ewentualne przyszłe przedsięwzięcia wieloletnie. Wydatki te kształtują się następująco:

- w roku 2021 – 12.611.074,-zł,
- w roku 2022 – 21.926.322,-zł,
- w roku 2023 – 22.035.000,-zł,
- w latach 2024 - 2025 – 36.035.000,-zł rocznie,
- w roku 2026 – 118.035.000,-zł,
- w roku 2027 – 117.804.081,-zł,
- w roku 2028 – 117.566.581,-zł,
- w roku 2029 – 117.329.081,-zł,
- w roku 2030 – 117.091.581,-zł,
- w roku 2031 – 116.854.081,-zł,
- w roku 2032 – 116.616.582,-zł,
- w roku 2033 – 116.379.081,-zł,
- w roku 2034 – 116.141.581,-zł,
- w roku 2035 – 115.904.081,-zł,
- w roku 2036 – 115.666.581,-zł,

- w roku 2037 – 115.429.081,-zł,
 - w roku 2038 – 115.191.581,-zł,
 - w roku 2039 – 114.954.081,-zł,
 - w roku 2040 – 114.716.581,-zł,
 - w roku 2041 – 114.154.081,-zł,
 - w roku 2042 – 115.916.582,-zł,
 - w roku 2043 – 113.807.727,-zł,
 - w roku 2044 – 113.807.727,-zł,
 - w roku 2045 – 117.330.455,-zł.
7. Wydatki majątkowe finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa, nieujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF, zostały ustalone w kwotach umożliwiających zachowanie dopuszczalnego poziomu relacji limitów spłaty zadłużenia, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wysokość tych wydatków uzależniona będzie od wysokości dochodów własnych osiągniętych w danym roku budżetowym oraz od rzeczywistego kształtowania się wydatków bieżących.
8. Wydatki bieżące i majątkowe związane z realizacją programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ujęto w wierszach 9.3 – 9.4.1.1.

Wynik budżetu:

W latach 2020 - 2023 zaplanowano deficyt budżetu (wiersz 3), który zostanie sfinansowany:

1. w roku 2020 przychodami z tytułu:
 - 1) pożyczki długoterminowej z Banku Rozwoju Rady Europy (CEB) (wiersz 4.1.1),
 - 2) 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 (wiersz 4.2.1)
 - 3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń

wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (wiersz 4.3.1),

4) spłaty udzielonych pożyczek (wiersz 4.4.1).

2. w latach 2021 - 2023 przychodami z tytułu kredytów długoterminowych (4.1.1).

W latach 2024 – 2040 zaplanowano nadwyżkę budżetu (wiersz 3), która w całości zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (wiersz 3 – 3.1).

W latach 2041 – 2045 zaplanowano zrównoważony budżet (wiersz 3) tj. dochody równe wydatkom.

W zakresie przychodów (wiersz 4) i rozchodów (wiersz 5):

1. Przychody budżetu w latach 2020 – 2021 z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu ustalono w oparciu o kwoty wynikające z umów pożyczek (wiersz 4.4).

Środki te przeznacza się:

1) w roku 2020 na finansowanie planowanego deficytu budżetu,

2) w roku 2021 na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

2. W latach 2020 – 2021 ustalono przychody budżetu z tytułu wolnych środków pozostających po rozliczeniu budżetów z lat ubiegłych (wiersz 4.3).

Środki te przeznacza się:

1) w roku 2020 na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji,

2) w roku 2021 na spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

3. W roku 2020 ustalono przychody z tytułu 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 (wiersz 4.2) przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

4. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych (wiersz 4.1) zaciąganych w latach 2020 - 2027 ustalono w kwotach niezbędnych do sfinansowania planowanego deficytu budżetu i spłaty rat zaciągniętych kredytów,

pożyczek i wykupu obligacji, niemających pokrycia w przychodach z tytułu wolnych środków, przychodach z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu i przychodach z tytułu 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.

5. Rozchody budżetu ustalono z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz wykup obligacji wyemitowanych w 2009 roku, w oparciu o umowy zawarte z bankami (wiersz 5.1).

Spłatę rat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2020 – 2027 ustalono na lata 2022 – 2040.

Na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych w wierszu 5.1.1.2 wykazano kwotę przypadających na dany rok rozchodów podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wraz z należnymi odsetkami w kwotach ujętych w wierszu 2.1.3.2.

Dług publiczny

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (wiersz 6) jest wynikiem przeliczenia: kwota długu z poprzedniego roku plus dług planowany do zaciągnięcia w roku budżetowym minus dług planowany do spłaty w roku budżetowym.

Zachowanie relacji o których mowa w art. 242 – 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Zgodnie z dotychczasowym brzmieniem art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący j.s.t nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Zasada ta została zastosowana do lat 2020 - 2021.

Od roku 2022 przy sporządzaniu WPF uwzględniono art. 242 w brzmieniu „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące

powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8” (wiersz 7.1 i 7.2).

2. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja opisana w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie będzie spełniona.

W wierszach 8.1 – 8.4.1 przedstawiono wyliczenie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz przedstawiono informacje dotyczące dotrzymania wymogów wynikających z tego przepisu dla poszczególnych lat ujętych w WPF (przy ich opracowywaniu uwzględniono wytyczne wskazane ustawie o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z 14 grudnia 2018r. - Dz. U. z 2018.2500).

Założenia w zakresie limitów upoważnień:

Limity upoważnień dla poszczególnych przedsięwzięć dotyczą lat następujących po roku budżetowym 2020. Wartości limitów przyjęto w oparciu o limity wydatków z uwzględnieniem już zaciągniętych zobowiązań.