

UCHWAŁA Nr XLVIII/666/2022
SEJMIKU WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

z dnia 19 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego
na lata 2023 – 2039**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm. 1) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Województwa Podlaskiego na lata 2023 – 2039 wraz z „Prognozą kwoty długu” na lata 2023–2039, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Zarząd Województwa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd 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.

3. Upoważnia się Zarząd Województwa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Podlaskiego.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXVII/483/2021 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego na lata 2022 - 2040.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

1) Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLVIII/666/2022
z dnia 2022-12-19

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	
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	
2023	871 956 361,00	751 984 727,00	39 814 021,00	196 176 765,00	371 915 545,00	128 246 128,00	15 832 268,00	0,00	119 971 634,00	6 000,00	119 963 932,00	
2024	874 941 504,00	747 771 572,00	40 212 161,00	196 765 295,00	373 031 292,00	122 161 757,00	15 601 067,00	0,00	127 169 932,00	0,00	123 562 850,00	
2025	876 660 891,00	750 762 658,00	40 413 222,00	197 945 887,00	374 150 386,00	122 406 081,00	15 847 082,00	0,00	125 898 233,00	0,00	121 091 593,00	
2026	881 170 093,00	754 516 471,00	40 615 288,00	199 925 346,00	375 272 837,00	122 773 299,00	15 929 701,00	0,00	126 653 622,00	0,00	121 818 143,00	
2027	883 813 603,00	756 780 020,00	40 777 749,00	200 924 973,00	376 398 656,00	123 141 619,00	15 537 023,00	0,00	127 033 583,00	0,00	123 036 324,00	
2028	887 978 604,00	760 563 920,00	40 940 860,00	202 934 223,00	378 657 048,00	123 387 902,00	14 643 887,00	0,00	127 414 684,00	0,00	124 266 687,00	
2029	892 295 007,00	763 606 176,00	41 104 623,00	203 948 894,00	379 793 019,00	123 634 678,00	15 124 962,00	0,00	128 688 831,00	0,00	125 509 354,00	
2030	895 872 714,00	765 896 995,00	41 351 251,00	204 764 690,00	381 312 191,00	123 881 947,00	14 586 916,00	0,00	129 975 719,00	0,00	126 764 448,00	
2031	898 820 284,00	768 194 686,00	41 599 359,00	205 993 278,00	383 600 064,00	124 129 711,00	12 872 274,00	0,00	130 625 598,00	0,00	128 032 092,00	
2032	902 431 124,00	770 499 270,00	41 724 157,00	206 611 258,00	384 750 864,00	124 377 970,00	13 035 021,00	0,00	131 931 854,00	0,00	129 312 413,00	
2033	906 832 440,00	773 581 267,00	41 932 778,00	207 850 926,00	386 674 618,00	124 440 159,00	12 682 786,00	0,00	133 251 173,00	0,00	130 605 537,00	
2034	909 819 440,00	775 902 011,00	42 058 576,00	208 266 628,00	387 834 642,00	124 564 599,00	13 177 566,00	0,00	133 917 429,00	0,00	131 911 592,00	
2035	912 054 632,00	777 065 864,00	42 142 693,00	208 683 161,00	388 222 477,00	124 689 164,00	13 328 369,00	0,00	134 988 768,00	0,00	132 966 885,00	
2036	914 688 674,00	778 619 996,00	42 311 264,00	209 100 527,00	389 387 144,00	124 938 542,00	12 882 519,00	0,00	136 068 678,00	0,00	134 030 620,00	
2037	916 926 257,00	780 177 236,00	42 522 820,00	209 309 628,00	390 165 918,00	125 188 419,00	12 990 451,00	0,00	136 749 021,00	0,00	134 834 804,00	
2038	920 593 962,00	783 297 945,00	42 777 957,00	209 937 557,00	391 336 416,00	125 438 796,00	13 807 219,00	0,00	137 296 017,00	0,00	134 969 639,00	
2039	922 847 038,00	784 864 541,00	42 863 513,00	210 357 432,00	392 119 089,00	125 689 674,00	13 834 833,00	0,00	137 982 497,00	0,00	135 104 609,00	

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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	961 642 264,00	648 212 114,00	126 663 384,00	31 115 731,00	0,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	313 430 150,00	313 430 150,00	89 465 563,00	
2024	884 790 420,00	638 402 738,00	127 276 601,00	5 644 289,00	0,00	27 030 000,00	0,00	0,00	0,00	246 387 682,00	246 387 682,00	69 118 962,00	
2025	878 915 063,00	645 796 765,00	128 549 367,00	5 564 063,00	0,00	26 067 913,00	0,00	0,00	0,00	233 118 298,00	233 118 298,00	65 663 014,00	
2026	881 624 253,00	649 671 546,00	129 834 861,00	5 306 840,00	0,00	24 457 732,00	0,00	0,00	0,00	231 952 707,00	231 952 707,00	63 693 124,00	
2027	871 325 961,00	650 970 889,00	129 964 696,00	3 272 624,00	0,00	22 754 007,00	0,00	0,00	0,00	220 355 072,00	220 355 072,00	64 330 055,00	
2028	865 115 642,00	653 574 773,00	130 094 661,00	3 193 108,00	0,00	20 252 024,00	0,00	0,00	0,00	211 540 869,00	211 540 869,00	64 330 055,00	
2029	865 633 485,00	656 842 647,00	130 224 756,00	3 113 030,00	0,00	17 322 399,00	0,00	0,00	0,00	208 790 838,00	208 790 838,00	64 973 356,00	
2030	866 738 379,00	658 156 332,00	130 354 981,00	3 033 413,00	0,00	14 412 482,00	0,00	0,00	0,00	208 582 047,00	208 582 047,00	65 623 090,00	
2031	869 644 407,00	662 105 270,00	130 485 336,00	2 953 676,00	0,00	11 645 539,00	0,00	0,00	0,00	207 539 137,00	207 539 137,00	66 279 321,00	
2032	873 314 637,00	665 879 270,00	130 615 821,00	2 874 086,00	0,00	9 168 071,00	0,00	0,00	0,00	207 435 367,00	207 435 367,00	66 942 114,00	
2033	877 058 904,00	669 208 666,00	130 746 437,00	2 794 156,00	0,00	6 984 737,00	0,00	0,00	0,00	207 850 238,00	207 850 238,00	67 611 535,00	
2034	880 774 990,00	671 885 501,00	130 877 183,00	2 714 466,00	0,00	5 069 571,00	0,00	0,00	0,00	208 889 489,00	208 889 489,00	68 287 650,00	
2035	882 983 614,00	672 423 009,00	131 008 060,00	1 327 168,00	0,00	4 053 015,00	0,00	0,00	0,00	210 560 605,00	210 560 605,00	68 970 527,00	
2036	885 883 867,00	675 112 701,00	131 139 068,00	0,00	0,00	3 035 530,00	0,00	0,00	0,00	210 771 166,00	210 771 166,00	69 315 380,00	
2037	892 760 167,00	680 513 603,00	131 270 207,00	0,00	0,00	2 027 361,00	0,00	0,00	0,00	212 246 564,00	212 246 564,00	70 008 534,00	
2038	899 902 249,00	685 957 712,00	131 401 477,00	0,00	0,00	1 181 548,00	0,00	0,00	0,00	213 944 537,00	213 944 537,00	70 708 619,00	
2039	909 780 229,00	691 445 374,00	131 532 878,00	0,00	0,00	457 338,00	0,00	0,00	0,00	218 334 855,00	218 334 855,00	71 415 705,00	

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
2023	-89 685 903,00	0,00	89 685 903,00	38 000 000,00	38 000 000,00	472 837,00	472 837,00	49 213 066,00	49 213 066,00
2024	-9 848 916,00	0,00	24 515 582,00	22 515 582,00	9 848 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-2 254 172,00	0,00	24 446 513,00	22 446 513,00	2 254 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-454 160,00	0,00	34 787 492,00	33 287 492,00	454 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 487 642,00	12 487 642,00	27 845 690,00	26 845 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 862 962,00	22 862 962,00	24 470 370,00	24 470 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 661 522,00	26 661 522,00	20 671 810,00	20 671 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 134 335,00	29 134 335,00	18 198 997,00	18 198 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 175 877,00	29 175 877,00	14 814 028,00	14 814 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 116 487,00	29 116 487,00	12 663 358,00	12 663 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 773 536,00	29 773 536,00	11 692 978,00	11 692 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 044 450,00	29 044 450,00	11 452 230,00	11 452 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	29 071 018,00	29 071 018,00	10 934 124,00	10 934 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	28 804 807,00	28 804 807,00	8 204 908,00	8 204 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	24 166 090,00	24 166 090,00	5 619 472,00	5 619 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	20 691 713,00	20 691 713,00	4 780 661,00	4 780 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	13 066 809,00	13 066 809,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 666 666,00	14 666 666,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	22 192 341,00	22 192 341,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	34 333 332,00	34 333 332,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	40 333 332,00	40 333 332,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	47 333 332,00	47 333 332,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	47 333 332,00	47 333 332,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	47 333 332,00	47 333 332,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	43 989 905,00	43 989 905,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	41 779 845,00	41 779 845,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	41 466 514,00	41 466 514,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	40 496 680,00	40 496 680,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	40 005 142,00	40 005 142,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	37 009 715,00	37 009 715,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	29 785 562,00	29 785 562,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	25 472 374,00	25 472 374,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	13 066 809,00	13 066 809,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000 000,00	0,00	103 772 613,00	155 458 516,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	325 848 916,00	0,00	109 368 834,00	111 368 834,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	326 103 088,00	0,00	104 965 893,00	106 965 893,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	325 057 248,00	0,00	104 844 925,00	106 344 925,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	311 569 606,00	0,00	105 809 131,00	106 809 131,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	288 706 644,00	0,00	106 989 147,00	106 989 147,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	262 045 122,00	0,00	106 763 529,00	106 763 529,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	232 910 787,00	0,00	107 740 663,00	107 740 663,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	203 734 910,00	0,00	106 089 416,00	106 089 416,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	174 618 423,00	0,00	104 620 000,00	104 620 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	144 844 887,00	0,00	104 372 601,00	104 372 601,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	115 800 437,00	0,00	104 016 510,00	104 016 510,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	86 729 419,00	0,00	104 642 855,00	104 642 855,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	57 924 612,00	0,00	103 507 295,00	103 507 295,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	33 758 522,00	0,00	99 663 633,00	99 663 633,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	13 066 809,00	0,00	97 340 233,00	97 340 233,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	93 419 167,00	93 419 167,00

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
2023	4,25%	21,71%	21,71%	27,27%	29,15%	TAK	TAK
2024	6,66%	22,71%	22,71%	25,28%	27,17%	TAK	TAK
2025	7,68%	21,72%	x	22,34%	24,22%	TAK	TAK
2026	10,15%	21,30%	x	20,70%	21,51%	TAK	TAK
2027	10,47%	20,29%	x	23,75%	24,56%	TAK	TAK
2028	11,11%	19,97%	x	23,07%	23,88%	TAK	TAK
2029	10,59%	19,39%	x	21,42%	22,23%	TAK	TAK
2030	10,09%	19,03%	x	21,01%	21,01%	TAK	TAK
2031	9,10%	18,28%	x	20,63%	20,63%	TAK	TAK
2032	8,33%	17,61%	x	20,00%	20,00%	TAK	TAK
2033	7,89%	17,15%	x	19,41%	19,41%	TAK	TAK
2034	7,41%	16,75%	x	18,82%	18,82%	TAK	TAK
2035	6,96%	16,66%	x	18,31%	18,31%	TAK	TAK
2036	6,13%	16,30%	x	17,84%	17,84%	TAK	TAK
2037	4,86%	15,53%	x	17,40%	17,40%	TAK	TAK
2038	4,05%	14,98%	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2039	2,05%	14,24%	x	16,43%	16,43%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	67 485 405,00	67 485 405,00	54 173 318,00	2 341 762,00	2 341 762,00	2 211 762,00	72 650 939,00	72 650 939,00	54 395 155,00	
2024	60 361 882,00	60 361 882,00	45 619 046,00	64 731 407,00	64 731 407,00	30 900 000,00	66 012 332,00	66 012 332,00	46 803 454,00	
2025	60 603 330,00	60 603 330,00	45 801 522,00	65 508 184,00	65 508 184,00	36 990 000,00	66 078 344,00	66 078 344,00	46 850 257,00	
2026	60 906 347,00	60 906 347,00	46 030 530,00	66 294 282,00	66 294 282,00	33 705 718,00	66 144 422,00	66 144 422,00	46 897 107,00	
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	

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
2023	3 412 170,00	3 412 170,00	2 211 762,00	388 770 532,90	133 714 672,90	255 055 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 413 786,00	3 413 786,00	2 212 868,00	323 904 068,90	78 409 134,90	245 494 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 444 601,00	3 444 601,00	2 232 784,00	204 066 536,90	11 059 308,90	193 007 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 475 602,00	3 475 602,00	2 252 879,00	96 022 398,52	7 132 398,52	88 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 666 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	29 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	29 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	29 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	29 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	29 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	13 333 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	13 333 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	6 666 676,00	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 spłaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVIII/666/2022
z dnia 2022-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 502 193 318,84	388 770 532,90	323 904 068,90	204 066 536,90	96 022 398,52	1 012 763 537,22
1.a	- wydatki bieżące				643 864 436,84	133 714 672,90	78 409 134,90	11 059 308,90	7 132 398,52	230 315 515,22
1.b	- wydatki majątkowe				858 328 882,00	255 055 860,00	245 494 934,00	193 007 228,00	88 890 000,00	782 448 022,00
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:				401 429 085,26	59 611 229,92	7 289 268,20	3 184 700,20	0,00	70 085 198,32
1.1.1	- wydatki bieżące				383 803 725,26	59 318 829,92	7 289 268,20	3 184 700,20	0,00	69 792 798,32
1.1.1.1	Szkolenie i doradztwo dla kadry edukacji włączającej z województwa podlaskiego -	Centrum Edukacji Nauczycieli w Białymstoku	2021	2023	1 429 272,00	484 184,00	0,00	0,00	0,00	484 184,00
1.1.1.2	Projekt partnerski "Dać to, czego naprawdę potrzeba..." innowacyjny model profesjonalnej opieki domowej nad osobami zależnymi, nieuleczalnie i przewlekle chorymi oraz wsparcie opiekunów na terenach wiejskich - projekt finansowany przez Komisję Europejską -	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku	2020	2024	286 776,00	81 803,00	34 405,00	0,00	0,00	116 208,00
1.1.1.3	Projekt partnerski "W poszukiwaniu modelowych rozwiązań" Oś priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym -	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku	2019	2023	10 138 978,00	939 554,00	0,00	0,00	0,00	939 554,00
1.1.1.4	Program Operacyjny "Rybacktwo i Morze" na lata 2014-2020 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2016	2023	3 402 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00
1.1.1.5	Pomoc Techniczna Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Schemat I: Wzmocnienie systemu wdrażania Programu) -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2015	2025	50 269 410,00	6 200 000,00	6 200 000,00	2 579 000,00	0,00	14 979 000,00
1.1.1.6	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Pomoc Techniczna Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich Schemat II -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2015	2025	13 498 363,00	1 800 000,00	920 000,00	560 000,00	0,00	3 280 000,00
1.1.1.7	Projekt: Promocja gospodarcza Województwa Podlaskiego pn."Podlaskie - naturalna droga rozwoju" -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2020	2023	8 179 040,00	6 511 401,00	0,00	0,00	0,00	6 511 401,00
1.1.1.8	Projekt: "Przygotowanie fundamentu instytucjonalnego i niezbędnej wiedzy dla Regionalnego Ekosystemu Innowacji Dolina Rolnicza 4.0" -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2023	3 100 000,00	2 302 433,00	0,00	0,00	0,00	2 302 433,00
1.1.1.9	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego (EFS) -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2014	2023	55 254 990,00	2 922 000,00	0,00	0,00	0,00	2 922 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.10	Sieć PIFE 2014-2023 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2014	2023	8 205 840,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.1.1.11	Pomoc Techniczna 2014-2020 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2014	2023	212 614 469,00	29 176 470,00	0,00	0,00	0,00	29 176 470,00
1.1.1.12	Projekt profilaktyki chorób odkleszczowych i eliminowania skutków ich występowania w najbardziej zagrożonych grupach ryzyka województwa podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2020	2023	9 798 868,00	6 649 754,00	0,00	0,00	0,00	6 649 754,00
1.1.1.13	Dostawa artykułów biurowych na potrzeby Instytucji Zarządzającej RPOWP -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2023	115 000,00	72 630,00	0,00	0,00	0,00	72 630,00
1.1.1.14	Usługa sprzątnięcia obiektów i pomieszczeń Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2023	408 073,00	331 559,00	0,00	0,00	0,00	331 559,00
1.1.1.15	Świadczenie usług pocztowych i kurierskich w obrocie krajowym i zagranicznym przez Poczta Polska -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2025	323 863,26	149 223,92	45 700,20	45 700,20	0,00	240 624,32
1.1.1.16	Projekt Unijny Absolwent z Fachem 06102022-1-PL01-KA121-VET-00005502 z dnia 06.10.2022 -	Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego	2022	2023	251 000,00	52 827,00	0,00	0,00	0,00	52 827,00
1.1.1.17	Projekt Unijny Erasmus+ Beauty&Health Massage- doskonalenie kompetencji nauczycieli nr projektu 2022-1-PL01-KA210-VET-000082596 z dnia 26.10.2022 -	Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego	2022	2024	311 000,00	221 837,00	89 163,00	0,00	0,00	311 000,00
1.1.1.18	Projekt partnerski "Liderzy kooperacji" Oś priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.5 Skuteczna pomoc społeczna -	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku	2018	2023	6 216 783,00	461 154,00	0,00	0,00	0,00	461 154,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 625 360,00	292 400,00	0,00	0,00	0,00	292 400,00
1.1.2.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego (EFS) -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2014	2023	341 626,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2014	2023	17 283 734,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				1 100 764 233,58	329 159 302,98	316 614 800,70	200 881 836,70	96 022 398,52	942 678 338,90
1.3.1	- wydatki bieżące				260 060 711,58	74 395 842,98	71 119 866,70	7 874 608,70	7 132 398,52	160 522 716,90
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich (nowe umowy na lata 2021 - 2024) -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2024	30 800 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	19 500 000,00
1.3.1.2	Badanie przez biegłego rewidenta rocznego sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego Województwa Podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2023	97 785,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.3.1.3	Przedsięwzięcie w zakresie transportu kolejowego (świadczenie usług publicznych nowa umowa na lata 2021-2024) -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2024	184 595 737,00	50 391 571,00	50 002 759,00	0,00	0,00	100 394 330,00
1.3.1.4	Utrzymanie w sprawności technicznej instalacji i urządzeń przeciwpożarowych w budynkach Urzędu Marszałkowskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2023	59 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.5	Usługa monitoringu pożarowego z budynków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2024	8 225,00	3 241,00	1 950,00	0,00	0,00	5 191,00
1.3.1.6	Dotacja na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Domu Polski Wschodniej w Brukseli -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2026	1 320 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	1 320 000,00
1.3.1.7	Ochrona osób i mienia obiektów Województwa Podlaskiego w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	1 197 884,00	680 233,00	340 117,00	0,00	0,00	1 020 350,00
1.3.1.8	Świadczenie usług operatora infrastruktury sportowo-rekreacyjnej zlokalizowanej przy Jeziorze Szelmant Wielki na lata 2021 - 2024 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2024	1 935 000,00	645 000,00	537 500,00	0,00	0,00	1 182 500,00
1.3.1.9	Sprzątanie chodników, ulic i placów, drogi ok. 3 km w Szelmencie -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	70 200,00	35 100,00	17 550,00	0,00	0,00	52 650,00
1.3.1.10	Zabezpieczenie i ochrona budynków i lokali -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	138 990,00	72 517,00	30 215,00	0,00	0,00	102 732,00
1.3.1.11	Program polityki zdrowotnej profilaktyki i wczesnego wykrywania raka jelita grubego wśród mieszkańców województwa podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2024	2 700 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.1.12	Realizacja zadań z zakresu obsługi serwisowej oprogramowania do opłat środowiskowych -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2026	1 543 951,00	403 951,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	1 543 951,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.13	Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki odpadami -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2024	525 300,00	292 800,00	232 500,00	0,00	0,00	525 300,00
1.3.1.14	Dostawa artykułów biurowych na potrzeby Departamentów i Biur Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	260 000,00	130 000,00	54 167,00	0,00	0,00	184 167,00
1.3.1.15	Usługa sprzątanía obiektów i pomieszczeń Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2023	117 287,00	95 295,00	0,00	0,00	0,00	95 295,00
1.3.1.16	Najem urządzeń wielofunkcyjnych na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku na lata 2021-2024 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2024	686 766,00	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.1.17	Funkcjonowanie Centrum Przetwarzania - wdrażanie, utrzymanie usług elektronicznych oraz posiadanych systemów informatycznych -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2026	4 130 000,00	640 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	3 490 000,00
1.3.1.18	Podlaski System Informatyczny e-Zdrowie -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2020	2024	3 054 000,00	900 000,00	520 000,00	0,00	0,00	1 420 000,00
1.3.1.19	Obsługa informatyczna Urzędu -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2024	319 000,00	132 000,00	37 500,00	0,00	0,00	169 500,00
1.3.1.20	Zabezpieczenie serwerów i sieci komputerowej -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2025	1 400 000,00	400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 400 000,00
1.3.1.21	Regionalna Sieć Szerokopasmowa Województwa Podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2026	20 025 880,00	4 245 220,00	5 260 220,00	5 260 220,00	5 260 220,00	20 025 880,00
1.3.1.22	Świadczenie usług pocztowych i kurierskich w obrocie krajowym i zagranicznym przez Poczta Polska -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2026	1 675 706,58	350 864,98	454 388,70	454 388,70	212 178,52	1 471 820,90
1.3.1.23	Program wsparcia w zakresie zapewnienia dostępu do usług psychologicznych, psychiatrycznych i psychoterapeutycznych dla mieszkańców Województwa Podlaskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2024	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.24	Aktualizacja "Planu zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego Województwa Podlaskiego" -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	1 400 000,00	1 000 000,00	390 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				840 703 522,00	254 763 460,00	245 494 934,00	193 007 228,00	88 890 000,00	782 155 622,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 689 na odcinku Bielsk Podlaski - Hajnówka -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2020	2024	127 940 000,00	43 338 570,00	79 558 430,00	0,00	0,00	122 897 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa ulicy Władysława Raginisa do granicy Miasta Białystok - wylot drogi wojewódzkiej Nr 676 w stronę Supraśla -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2024	45 000 000,00	35 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	45 000 000,00
1.3.2.3	Budowa obwodnicy Ciechanowca w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 690 -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2025	124 000 000,00	30 100 000,00	30 000 000,00	61 890 000,00	0,00	121 990 000,00
1.3.2.4	Budowa obwodnicy Kolna w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 647 -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2026	95 000 000,00	5 100 000,00	10 000 000,00	30 000 000,00	48 890 000,00	93 990 000,00
1.3.2.5	Budowa obwodnicy m. Sokoły w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 678 -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2024	45 000 000,00	23 823 600,00	21 176 400,00	0,00	0,00	45 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 668 w m. Klimaszewnica - etap IV -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	5 286 000,00	5 286 000,00	0,00	0,00	0,00	5 286 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 668 – ul. Przytułska w Jedwabnem -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2024	11 277 000,00	6 000 000,00	5 277 000,00	0,00	0,00	11 277 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 677 na odcinku Konarzyce - Sniadowo -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2025	59 400 000,00	2 635 000,00	28 383 000,00	28 382 000,00	0,00	59 400 000,00
1.3.2.9	Budowa ronda w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 647 w Kolnie -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2023	12 030 281,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.10	Przebudowa mostu na przepust w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 676 w m. Talkowszczyzna -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	5 450 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 689 na odcinku Hajnówka - Białowieża - granica państwa -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2019	2023	1 415 000,00	433 399,00	0,00	0,00	0,00	433 399,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi i budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 662 na odcinku Augustów - Suwałki -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2024	3 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.13	Aktualizacja dokumentacji projektowej na zadaniu "Granica województwa - Suwałki - przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 652" -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2024	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę wiaduktu drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 681 w Łapach -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	1 036 000,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	1 036 000,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi wojewódzkiej Nr 690 na odcinku Czyżew - granica województwa -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2023	1 227 000,00	1 227 000,00	0,00	0,00	0,00	1 227 000,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi i budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 685 na odcinku Jelonka - Kleszczele -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2021	2023	289 050,00	289 050,00	0,00	0,00	0,00	289 050,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 645 na odcinku Kuzie - Nowogród -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi wojewódzkiej Nr 672 w m. Płaska -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.19	Budowa ekranów akustycznych w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 678 na Obwodnicy Księżyna -	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku	2022	2023	1 501 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.20	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi dla rowerów w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 676 na odcinku Supraśl - Krynki -	PODLASKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BIAŁYMSTOKU	2023	2024	2 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.21	Modernizacja i dostosowanie budynku przy ul. Kilińskiego 16 w Białymstoku na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2020	2023	8 187 186,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.22	Modernizacja Teatru Dramatycznego im. A. Węgierki w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2023	58 608 800,00	44 856 695,00	0,00	0,00	0,00	44 856 695,00
1.3.2.23	Podlaski Instytut Kultury w Białymstoku - rewitalizacja infrastruktury i kapitału kulturalnego -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2025	57 771 869,00	39 300,00	25 997 341,00	31 735 228,00	0,00	57 771 869,00
1.3.2.24	Przebudowa i rozbudowa zespołu budynków: administracyjno-dydaktycznego i usługowego, zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń budynku dydaktycznego i części pomieszczeń budynku usługowego z funkcji administracyjno-dydaktycznej na biurową, zagospodarowanie terenu wraz z przebudową doziemnej instalacji elektrycznej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 14 w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2021	2023	31 964 373,00	10 681 646,00	0,00	0,00	0,00	10 681 646,00
1.3.2.25	Wyposażenie Teatru Dramatycznego im. Aleksandra Węgierki w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2024	25 362 763,00	8 360 000,00	17 002 763,00	0,00	0,00	25 362 763,00
1.3.2.26	Zabezpieczenie serwerów i sieci komputerowej -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2025	8 725 000,00	2 725 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	8 725 000,00
1.3.2.27	Poprawa warunków udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia: udarowego, utworzenie oddziału wieloprofilowego zabiegowego oraz utworzenie oddziału zakaźnego - kohortacyjnego (np.: COVID 19), a także pełnoprofilowej apteki szpitalnej poprzez budowę budynku nr 14 SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im.J.Śniadeckiego w Białymstoku -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2023	2026	98 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	38 000 000,00	40 000 000,00	98 000 000,00
1.3.2.28	Nabycie na rzecz Województwa Podlaskiego zabudowanej nieruchomości położonej w Supraślu przy ul. Abp.Gen.M.Chodakowskiego 3 , dz. Nr 164/25 -	Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku	2022	2023	3 412 200,00	1 762 200,00	0,00	0,00	0,00	1 762 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.29	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi wojewódzkiej Nr 668 na odcinku przejście przez m. Radziłów -	PODLASKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W BIAŁYMSTOKU	2023	2024	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	700 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego na lata 2023-2039

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podlaskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83). Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Województwa Podlaskiego za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Województwa Podlaskiego na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Podlaskiego została przygotowana na lata 2023-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Województwa Podlaskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Województwa Podlaskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%

2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2024-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

- wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
- waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
- waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- współczynnik stałego wzrostu.

1. DOCHODY

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Województwa Podlaskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Udział w podatkach od osób prawnych i fizycznych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 000 zł.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 119 963 932 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 689 na odcinku Bielsk Podlaski – Hajnówka – kwota 43 338 570 zł,
2. Budowa obwodnicy Ciechanowca w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 690 – kwota 30 000 000 zł,
3. Budowa obwodnicy Kolna w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 647 – kwota 5 000 000 zł,
4. Budowa obwodnicy m. Sokoły w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 678 – kwota 23 723 600 zł
5. Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 668 w m. Klimaszewnica - etap IV – kwota 5 000 000 zł,
6. Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 668 – ul. Przytułska w Jedwabnem – kwota 5 000 000 zł,
7. Wyposażenie Teatru Dramatycznego im. Aleksandra Węgierki w Białymstoku - kwota 5 560 000 zł,
8. Projekty realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 – 2 341 762 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039 w łącznej kwocie 2 057 817 590 zł.

2. WYDATKI

Prognozy wydatków Województwa Podlaskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Województwa Podlaskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 126 663 384 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 19 443 445 zł. W latach 2024-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Województwo Podlaskie planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym w roku 2023 w kwocie 31 115 731 zł.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego na lata 2023-2039. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -89 685 903 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 38 000 000 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 472 837 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 49 213 066 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 2 000 000 zł.

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 89 685 903 zł. Przychody Województwa Podlaskiego w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 38 000 000 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 472 837 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 49 213 066 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 2 000 000 zł.

5. ROZCHODY

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Województwa Podlaskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Województwa Podlaskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Województwa Podlaskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	0,00	0,00	0,00
2024	6 666 666,00	8 000 000,00	14 666 666,00
2025	13 333 332,00	8 859 009,00	22 192 341,00
2026	29 333 332,00	5 000 000,00	34 333 332,00
2027	29 333 332,00	11 000 000,00	40 333 332,00
2028	29 333 332,00	18 000 000,00	47 333 332,00
2029	29 333 332,00	18 000 000,00	47 333 332,00
2030	29 333 332,00	18 000 000,00	47 333 332,00
2031	13 333 332,00	30 656 573,00	43 989 905,00
2032	13 333 332,00	28 446 513,00	41 779 845,00
2033	13 333 332,00	28 133 182,00	41 466 514,00
2034	13 333 332,00	27 163 348,00	40 496 680,00
2035	13 333 332,00	26 671 810,00	40 005 142,00
2036	13 333 332,00	23 676 383,00	37 009 715,00
2037	13 333 332,00	16 452 230,00	29 785 562,00
2038	13 333 342,00	12 139 032,00	25 472 374,00
2039	6 666 676,00	6 400 133,00	13 066 809,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podlaskiego na lata 2023-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 280 000 000 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 318 000 000 zł. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 50,98%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	318 000 000,00	623 746 301,00	50,98%
2024	325 848 916,00	631 216 897,00	51,62%
2025	326 103 088,00	635 163 217,00	51,34%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Województwo Podlaskie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Województwa Podlaskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego skorygowany o środki [zł]
2023	751 984 727,00	648 212 114,00	103 772 613,00	155 458 516,00

2024	747 771 572,00	638 402 738,00	109 368 834,00	111 368 834,00
2025	750 762 658,00	645 796 765,00	104 965 893,00	106 965 893,00
2026	754 516 471,00	649 671 546,00	104 844 925,00	106 344 925,00
2027	756 780 020,00	650 970 889,00	105 809 131,00	106 809 131,00
2028	760 563 920,00	653 574 773,00	106 989 147,00	106 989 147,00
2029	763 606 176,00	656 842 647,00	106 763 529,00	106 763 529,00
2030	765 896 995,00	658 156 332,00	107 740 663,00	107 740 663,00
2031	768 194 686,00	662 105 270,00	106 089 416,00	106 089 416,00
2032	770 499 270,00	665 879 270,00	104 620 000,00	104 620 000,00
2033	773 581 267,00	669 208 666,00	104 372 601,00	104 372 601,00
2034	775 902 011,00	671 885 501,00	104 016 510,00	104 016 510,00
2035	777 065 864,00	672 423 009,00	104 642 855,00	104 642 855,00
2036	778 619 996,00	675 112 701,00	103 507 295,00	103 507 295,00
2037	780 177 236,00	680 513 603,00	99 663 633,00	99 663 633,00
2038	783 297 945,00	685 957 712,00	97 340 233,00	97 340 233,00
2039	784 864 541,00	691 445 374,00	93 419 167,00	93 419 167,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Województwa Podlaskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,25%	27,27%	TAK	29,15%	TAK
2024	6,66%	25,28%	TAK	27,17%	TAK
2025	7,68%	22,34%	TAK	24,22%	TAK
2026	10,15%	20,70%	TAK	21,51%	TAK
2027	10,47%	23,75%	TAK	24,56%	TAK
2028	11,11%	23,07%	TAK	23,88%	TAK
2029	10,59%	21,42%	TAK	22,23%	TAK
2030	10,09%	21,01%	TAK	21,01%	TAK
2031	9,10%	20,63%	TAK	20,63%	TAK
2032	8,33%	20,00%	TAK	20,00%	TAK
2033	7,89%	19,41%	TAK	19,41%	TAK
2034	7,41%	18,82%	TAK	18,82%	TAK
2035	6,96%	18,31%	TAK	18,31%	TAK
2036	6,13%	17,84%	TAK	17,84%	TAK
2037	4,86%	17,40%	TAK	17,40%	TAK
2038	4,05%	16,90%	TAK	16,90%	TAK
2039	2,05%	16,43%	TAK	16,43%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Województwo Podlaskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

PODSUMOWANIE

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zestawy przedstawione w WPF