

Bielsk Podlaski, 18.12.2025 r.

ZARZĄD POWIATU
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Mickiewicza 46
tel. 85/833-26-05. fax 833-26-12

Or.0002.8.2025

**Rada Powiatu
w Bielsku Podlaskim**

Zarząd Powiatu w Bielsku Podlaskim w załączeniu przedkłada projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2026-2029, celem jej podjęcia.

STAROSTA

inż. Sławomir Jerzy Snarski

SEKRETARZ POWIATU

Marcel Martyniuk

ZASTĘPCA NACZELNIKA
Wydziału Organizacyjno Prawnego

mgr Ewelina Iwaniuk

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego
na lata 2026 – 2029**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Bielskiego na lata 2026 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do uchwały.

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

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Bielsku Podlaskim.

§ 7. Traci moc uchwała Nr VII/56/24 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2025-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.


RADCA PRAWNY
Wojciech Rusin

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr RP
z dnia 2025-12-30
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	73 100 211,80	55 644 037,94	11 350 686,00	490 656,82	24 365 968,00	10 906 989,84	8 529 737,28	0,00	17 456 173,86	267 069,50	17 189 104,36
Wykonanie 2020	68 833 373,09	59 351 743,16	10 992 522,00	622 304,74	27 469 461,00	11 696 430,18	8 571 025,24	0,00	9 481 629,93	119 717,28	9 361 912,65
Wykonanie 2021	72 895 462,73	63 748 070,86	11 861 650,00	752 522,61	30 191 026,00	11 964 509,08	8 978 363,17	0,00	9 147 391,87	32 633,23	9 114 758,64
Wykonanie 2022	84 316 945,18	69 274 912,85	16 468 369,20	777 587,00	29 447 183,00	12 428 130,76	10 153 642,89	0,00	15 042 032,33	308 653,34	14 733 378,99
Wykonanie 2023	88 391 714,29	73 152 501,49	10 181 766,00	926 461,00	35 380 622,70	14 016 628,28	12 647 023,51	0,00	15 239 212,80	4 109,99	15 235 102,81
Wykonanie 2024	105 217 607,42	88 790 407,47	15 920 132,00	1 048 287,00	43 648 862,00	14 485 369,36	13 687 757,11	0,00	16 427 199,95	10 442,53	16 416 757,42
Plan 3 kw. 2025	120 281 547,16	95 665 820,16	42 665 114,83	10 187 041,27	14 863 453,84	13 740 176,22	14 210 034,00	0,00	24 615 727,00	487 549,00	24 128 178,00
Wykonanie 2025	123 476 624,89	99 552 894,53	42 665 114,83	10 187 041,27	15 214 305,00	14 398 930,00	17 087 503,43	0,00	23 923 730,36	501 513,00	23 422 217,36
2026	112 692 439,69	99 358 506,00	44 155 481,00	7 233 608,00	20 551 191,00	12 382 585,00	15 035 641,00	0,00	13 333 933,69	5 000,00	13 328 933,69
2027	121 070 590,83	102 270 590,83	45 480 145,43	7 450 616,24	21 373 238,64	12 630 236,70	15 336 353,82	0,00	18 800 000,00	5 000,00	18 795 000,00
2028	125 191 734,27	105 191 734,27	46 887 605,55	7 666 684,11	21 971 689,32	12 945 992,62	15 719 762,67	0,00	20 000 000,00	5 000,00	19 995 000,00
2029	128 641 813,51	108 081 813,51	48 153 570,90	7 881 351,27	22 625 573,26	13 288 332,84	16 132 985,24	0,00	20 560 000,00	5 000,00	20 555 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019	70 567 458,70	48 562 577,47	34 023 906,39	0,00	0,00	30 460,63	0,00	0,00	0,00	22 004 881,23	22 004 881,23	6 871 449,36
Wykonanie 2020	65 476 236,60	52 908 092,64	36 739 017,29	0,00	0,00	11 213,39	0,00	0,00	0,00	12 568 143,96	12 568 143,96	1 628 109,99
Wykonanie 2021	69 064 137,73	55 109 071,01	39 366 297,67	0,00	0,00	6 496,65	0,00	0,00	0,00	13 955 066,72	13 955 066,72	0,00
Wykonanie 2022	86 599 423,44	60 283 603,32	42 129 293,80	0,00	0,00	566,36	0,00	0,00	0,00	26 315 820,12	26 315 820,12	152 410,20
Wykonanie 2023	93 988 801,05	71 359 811,84	48 208 573,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 628 989,21	22 628 989,21	27 916,00
Wykonanie 2024	91 951 993,82	80 070 845,33	59 304 867,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 881 148,49	11 881 148,49	30 000,00
Plan 3 kw. 2025	128 975 916,44	91 996 682,44	66 816 202,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 979 234,00	36 979 234,00	154 000,00
Wykonanie 2025	121 762 496,40	91 374 478,63	66 056 935,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 388 017,77	30 388 017,77	130 691,00
2026	126 614 568,31	93 967 713,00	71 002 341,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 646 855,31	32 646 855,31	3 000 000,00
2027	121 070 590,83	97 070 590,83	74 552 458,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00
2028	125 191 734,27	100 191 734,27	77 534 556,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2029	128 641 813,51	102 742 649,51	80 248 266,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 899 164,00	25 899 164,00	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)}	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 2019	2 532 753,10	0,00	5 793 548,71	0,00	0,00	4 701 548,71	0,00	1 092 000,00	0,00
Wykonanie 2020	3 357 136,49	0,00	7 902 807,52	0,00	0,00	7 233 807,52	0,00	669 000,00	0,00
Wykonanie 2021	3 831 325,00	0,00	11 007 089,21	0,00	0,00	10 561 089,21	0,00	446 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-2 282 478,26	0,00	14 615 414,21	0,00	0,00	14 392 414,21	2 282 478,26	223 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-5 597 086,76	0,00	12 109 935,95	0,00	0,00	12 109 935,95	5 597 086,76	0,00	0,00
Wykonanie 2024	13 265 613,60	0,00	6 512 849,19	0,00	0,00	6 512 849,19	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-8 694 369,28	0,00	8 694 369,28	0,00	0,00	8 694 369,28	8 694 369,28	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 714 128,49	0,00	19 778 462,79	0,00	0,00	19 778 462,79	0,00	0,00	0,00
2026	-13 922 128,62	0,00	13 922 128,62	0,00	0,00	13 922 128,62	13 922 128,62	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 028 999,47	360 000,00	7 081 460,47	12 875 009,18
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	446 000,00	0,00	6 443 650,52	14 346 458,04
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	223 000,00	0,00	8 638 999,85	19 646 089,06
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 309,53	23 606 723,74
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 689,65	13 902 625,60
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 719 562,14	15 232 411,33
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 669 137,72	12 363 507,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 178 415,90	27 956 878,69
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 390 793,00	19 312 921,62
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 339 164,00	5 339 164,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,47%	x	x	x	x
2026	0,00%	6,21%	12,23%	12,97%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,80%	10,83%	11,56%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,42%	9,44%	10,17%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,63%	8,06%	8,80%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		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			środki określone 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 2019	2 525 800,41	2 525 800,41	2 383 655,81	2 412 641,96	2 412 641,96	2 412 641,96	2 323 833,76	2 323 833,76	2 176 726,06
Wykonanie 2020	1 401 611,98	1 401 611,98	1 267 919,27	17 835,00	17 835,00	15 135,41	1 961 939,36	1 961 939,36	1 775 425,65
Wykonanie 2021	2 564 365,45	2 564 365,45	2 433 788,92	109 462,59	109 462,59	109 462,59	1 683 188,28	1 683 188,28	1 535 617,73
Wykonanie 2022	1 244 918,77	1 241 814,19	1 201 002,98	1 695 177,23	1 695 177,23	1 695 177,23	2 547 998,92	2 547 998,92	2 403 396,75
Wykonanie 2023	573 760,14	573 760,14	561 940,58	1 062 097,49	1 062 097,49	0,00	666 694,44	666 694,44	644 017,11
Wykonanie 2024	233 422,76	233 422,76	233 422,76	3 794 731,97	3 794 731,97	3 794 731,97	284 455,39	284 455,39	284 455,39
Plan 3 kw. 2025	68 802,80	68 802,80	67 493,24	0,00	0,00	0,00	262 226,02	262 226,02	248 416,46
Wykonanie 2025	23 572,00	23 572,00	22 262,44	0,00	0,00	0,00	262 226,02	262 226,02	248 416,46
2026	16 188,00	16 188,00	15 288,67	0,00	0,00	0,00	28 688,00	28 688,00	15 288,67
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

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 2019	2 583 156,41	2 583 156,41	2 123 965,71	4 896 685,14	2 313 528,73	2 583 156,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	55 731,30	55 731,30	47 043,41	5 932 670,34	1 261 106,11	4 671 564,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 368 717,66	1 568 734,28	6 799 983,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 099 007,30	2 099 007,30	1 784 156,22	21 425 196,08	1 905 709,40	19 519 486,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 829 947,99	5 829 947,99	3 705 753,00	24 681 729,58	2 801 475,67	21 880 253,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	13 136 168,56	2 473 359,18	10 662 809,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	37 956 430,42	3 693 557,63	34 262 872,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	30 231 133,68	3 677 525,63	26 553 608,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	27 642 713,31	28 688,00	27 614 025,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 374 783,36	0,00	12 374 783,36	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	223 000,00	359 999,47	0,00	359 999,47	359 999,47	0,00	0,00	0,00	x	0,00	264 388,00	
Wykonanie 2021	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr RP
z dnia 2025-12-30

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 373 698,93	27 642 713,31	12 374 783,36	0,00	0,00	26 242 343,80
1.a	- wydatki bieżące				64 760,00	28 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 308 938,93	27 614 025,31	12 374 783,36	0,00	0,00	26 242 343,80
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:				64 760,00	28 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				64 760,00	28 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim - podniesienie praktycznej wiedzy, umiejętności i doświadczenia zawodowego uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM MARSZAŁKA JÓZEFA KLEMENSA PIŁSUDSKIEGO W BIELSKU PODLASKIM	2025	2026	28 400,00	12 546,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim - podniesienie praktycznej wiedzy, umiejętności i doświadczenia zawodowego uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. ZIEMI PODLASKIEJ W BIELSKU PODLASKIM	2025	2026	11 360,00	3 641,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim - podniesienie praktycznej wiedzy, umiejętności i doświadczenia zawodowego uczniów	Starostwo Powiatowe	2025	2026	25 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				44 308 938,93	27 614 025,31	12 374 783,36	0,00	0,00	26 242 343,80
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 308 938,93	27 614 025,31	12 374 783,36	0,00	0,00	26 242 343,80
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1581B Wyszy - Filipy etap II odcinek Kowale - Filipy (łącznie z wypłatą odszkodowań za grunty zajęte pod drogę) - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2026	5 949 999,76	1 999 093,76	0,00	0,00	0,00	136 344,63
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1683B Kozły - Podbiele - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2024	2026	5 646 765,94	5 388 630,68	0,00	0,00	0,00	54 670,94
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 1741B od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1740B do skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Bystre łącznie z przebudową mostu - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2025	2027	6 599 999,23	4 399 999,87	2 199 999,36	0,00	0,00	136 343,23

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1684B m. Dubiażyn - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2025	2026	147 600,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 1746B Dydule – Gredele - poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W BIELSKU PODLASKIM	2025	2027	12 524 352,00	8 349 568,00	4 174 784,00	0,00	0,00	12 524 352,00
1.3.2.6	„Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku przy ul. Jagiellońskiej 32 w Bielsku Podlaskim wraz z infrastrukturą techniczną” – dokumentacja - poprawa funkcjonalności gabinetów, warunków estetycznych budynku oraz zwiększenie komfortu pacjentów	Starostwo Powiatowe	2025	2026	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
1.3.2.7	„Budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy do 50 kW wraz z magazynem energii na nieruchomości przy ul. Widowskiej 1 w Bielsku Podlaskim” - poprawa efektywności energetycznej budynku	Starostwo Powiatowe	2025	2026	925 691,00	910 931,00	0,00	0,00	0,00	910 931,00
1.3.2.8	„ Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni syntetycznej wraz infrastrukturą techniczną” przy Zespole Szkół Nr 4 im. Ziemi Podlaskiej przy ul. Hołowieskiej 18 w Bielsku Podlaskim - poprawa infrastruktury oświatowej	Starostwo Powiatowe	2025	2026	2 098 531,00	2 063 702,00	0,00	0,00	0,00	2 063 702,00
1.3.2.9	„Budowa hali sportowej wraz z zapleciami oraz łącznikiem do istniejącego budynku szkolnego oraz jego przebudowa, rozbudowa z niezbędną infrastrukturą techniczną, parkingami, miejscami postojowymi i wewnętrznymi ciągami komunikacyjnymi przy ul. Hołowieskiej 18 w Bielsku Podlaskim” - poprawa infrastruktury oświatowej	Starostwo Powiatowe	2026	2027	10 250 000,00	4 250 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	10 250 000,00

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

OBJAŚNIENIA

A. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2026 - 2029 (zał. Nr 1 do uchwały)

Planowane wielkości budżetu Powiatu Bielskiego na 2026 r. w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej

Poniższe dane przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2026 r. są zgodne z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2026 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.
1	2	3
I	Dochody ogółem	112 692 439,69
1	Dochody bieżące	99 358 506,00
2	Dochody majątkowe, w tym:*	13 333 933,69
a	dochody ze sprzedaży majątku	5 000,00
II	Wydatki ogółem	126 614 568,31
1	Wydatki bieżące, w tym:	93 967 713,00
a	odsetki od kredytów i pożyczek	0,00
b	poręczenie	0,00
2	Wydatki majątkowe,	32 646 855,31
III	Wynik budżetu (I-II)	- 13 922 128,62
1	Wynik operacyjny (dochody bieżące - wydatki bieżące) (pkt. I.1-pkt. II.1)	5 390 793,00
IV	Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V -VI)	13 922 128,62
V	Przychody (1 + 2+3+4+5)	13 922 128,62
1	kredyty i pożyczki	0,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	324 524,00
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00
4	wolne środki	0,00
5	nadwyżka budżetowa lat ubiegłych	13 597 874,62
VI	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	0,00
VII	Łączna kwota długu, w tym:	0,00
1	Dług zaciągnięty	0,00
2	Planowany do zaciągnięcia	0,00

* – planowane **dochody majątkowe** na 2026 r. w kwocie –13 333 933,69,00 zł, stanowią:

- 1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 5 000,00 zł,
- 2) dochody z tytułu dotacji od innych j.s.t. – 6 010 908,00 zł,
- 3) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3 341 824,69 zł,
- 4) środki z Budżetu Państwa- 3 976 201,00zł,
- 5) środki europejskie – 0,00 zł,

Założenia do prognozy na lata 2026 – 2029

1. Planowane dochody bieżące na 2026 rok wynoszą 99 358 506,00 zł, w tym 16 188,00 zł są to środki unijne. Do prognozowania dochodów bieżących na lata 2027-2029 nie zostały zaplanowane dochody z Unii Europejskiej, wprowadzane będą na bieżąco po podpisaniu umów na realizację projektów. Prognozując wzrost dochodów bieżących do roku poprzedzającego przyjęto wzrost średniorocznego wskaźnika inflacji na 2027 rok, który wynosi ok. 3%. Natomiast na kolejne lata spodziewany jest stopniowy spadek, który kształtuje się następująco: w 2028 r. o 2,9%, w roku 2029 o 2,8%. W latach 2028 oraz 2029 wg założeń wskaźników makroekonomicznych nastąpi spowolnienie gospodarki, gdzie PKB utrzyma się na poziomie ok 3%. Planowane źródła dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtują się następująco:

1). dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - w latach 2026 – 2029.

Zgodnie z otrzymaną informacją Ministra Finansów i Gospodarki na 2026 rok wpływy z tego tytułu wyniosą 44 155 481,00 zł, co stanowi 2% dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze Powiatu Bielskiego uzyskanych za 2024 rok i zwaloryzowanych wskaźnikiem 14,9%. Na kolejne lata przyjęto następujący wzrost dochodów wskazując stopniowy spadek ze względu na założenia makroekonomiczne, które mają tendencję spadkową do roku poprzedzającego, tj. w 2027 i 2028 – 3%, 2029 – 2,70%.

2). dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych-

Zgodnie z otrzymaną informacją Ministra Finansów i Gospodarki na 2026 rok wpływy z tego tytułu wyniosą 7 233 608,00 zł. Wyliczone zostały w wysokości 1,7% dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze Powiatu Bielskiego za 2024 rok po zwaloryzowaniu wskaźnikiem 14,3%. W roku 2027 planowany jest wzrost dochodów z tego tytułu do 3,0%. Natomiast na kolejne lata planowany jest spadek dochodów do roku poprzedniego, który wyniesie w latach 2028 – 2,9%, 2029 – 2,8%. co wynika z założeń makroekonomicznych, spowolnienia gospodarki i spadku poziomu cen.

3). należne dochody z tytułu subwencji ogólnej na 2026 r. zgodnie z informacją Ministra Finansów i Gospodarki subwencja ogólna wynosi 20 551 191,00 zł. W roku 2027 zaplanowano wzrost dochodów z powyższego tytułu o 4,0 % do roku 2026. Natomiast w latach 2028 – 2029 r. zakłada się, że dochód wzrośnie średnio ok 2,8%.

4). dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące w roku 2026 nastąpił spadek tych dochodów. Wysokość zaplanowanych dochodów 2026 roku wynika z przedłożonych informacji od jednostek budżetowych oraz innych j.s.t., które w chwili pozyskania będą wprowadzane do budżetu W roku 2027 przyjęto wzrost do roku poprzedniego o 2,0 %, 2,5% - 2028, 2,6 % - 2029 w związku z tendencją wzrostową z lat ubiegłych. Nie uwzględniono w dochodach środków unijnych. Wzrost w/w dochodów w latach 2027-2029 na poziomie od 2% do 2,6% wynika z powtarzalności realizowanych zadań i otrzymywanych dotacji w latach poprzednich, w miarę potrzeb zawierania umów będą one zwiększane. W prognozie na 2026 rok uwzględniono środki unijne wynikające już z zawartych umów. Dla potrzeb prognozy

nie uwzględniono środków na realizację projektów w latach 2027-2029 i nie założono pozyskania środków na realizację nowych projektów. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków. W zakresie dotacji i środków na zadania bieżące uwzględniono tylko te środki na które zostały podpisane umowy.

- 5). Pozostałe dochody bieżące – w 2026 r. planowana wielkość dochodów wynosi 15 035 641,00 zł. W latach 2027 – 2029 założono wzrost dochodów na poziomie: 2% -2027, 2,5% - 2028, 2,6 - 2029%. W miarę możliwości pozyskania dodatkowych środków plan w poszczególnych latach będzie aktualizowany.
2. Prognozowane **dochody majątkowe** na 2026 rok wynoszą 13 333 933,69 zł. W latach 2026 – 2029 zaplanowano pozyskanie środków z innych źródeł tj. dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości około 50% planowanych wydatków inwestycyjnych oraz środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Wpływy z tytułu sprzedaży majątku na lata 2026-2029 zostały zaplanowane na poziomie 5 000,00 zł i pochodzą w szczególności ze sprzedaży złomu i drzewa z pasa drogowego.
3. Planowane **wydatki bieżące na 2026 roku** wynoszą 93 967 713,00 zł, w tym 28 688,00 zł wydatki na projekty finansowane środkami unijnymi. W 2027 roku zaplanowano wzrost wydatków bieżących o ok. 3,3 % do roku 2026, ze względu na wzrost wynagrodzeń o 5% oraz spadek cen towarów i usług o 2,6%. W latach 2028 – 2029 wzrost wydatków zaplanowano na poziomie 3,2% w roku 2028 oraz 2,6% w roku 2029. Tendencja spadkowa zaistniała w związku z mniejszym wzrostem cen towarów i usług oraz wynagrodzeń. Dla potrzeb prognozy nie założono pozyskania środków na realizację nowych projektów, a uwzględniono jedynie te projekty na które zostały podpisane umowy w latach poprzednich. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków finansowych.
4. Planowane **wydatki majątkowe** na rok 2026 wynoszą 32 646 855,31 zł, finansowane ze środków krajowych. Na kolejne lata zaplanowano wydatki na poziomie 24 000 000,00 zł, 25 000 000,00 zł, 25 899 164,00 zł., w szczególności finansowane ze środków RFRD oraz dotacji otrzymanych od innych j.s.t. Spadek wydatków w roku 2027 do 2026 wynika, iż na chwilę obecną nie ma nowych informacji o planach inwestycyjnych dotyczących 2027 roku. Zmiany w planie wydatków majątkowych w latach 2027-2029 będzie następowało w miarę potrzeb oraz pozyskiwania dodatkowych środków.
5. Założono, iż w 2026 roku **planowany deficyt budżetu** wyniesie 13 922 128,62 zł, który zostanie pokryty przychodami. Wysoka kwota deficytu w stosunku do lat ubiegłych wynika z kontynuacji zadań rozpoczętych w latach poprzednich na których realizację środki wpłynęły w 2025 roku (stanowiące przychody) oraz nowo planowanej inwestycji oświatowej. Planowany deficyt zostanie pokryty przychodami, których wysokość planowana jest na kwotę 21 492 591,28 zł. Przewiduje się, iż **wynik budżetowy** w latach 2027 – 2029 będzie zerowy.
6. **Przychody**
- W 2026 roku przychody w kwocie **13 922 128,62 zł** stanowią:
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 13 597 874,62 zł,
 - przychody wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska w kwocie 324 254,00 zł,

7. Rozchody

W całym okresie prognozowania nie założono zaciągania zobowiązań dłużnych w związku z czym nie zaplanowano rozchodów.

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

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

I. Przedsięwzięcia kontynuowane.

1. Projekt pn. *Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim.* Projekt realizowany przez Zespół Szkół nr 4 im. Ziemi Podlaskiej w Bielsku Podlaskim w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Działania 8.1 Rozwój edukacji i kształcenia, Priorytet VIII Fundusze na rzecz edukacji i włączenia społecznego. Okres realizacji 2025–2026.

- Łączna wartość projektu wynosi **11 360,00 zł** w tym:
 - środki europejskie – 10 728,89 zł,
 - środki BP – 631,11 zł.
- Wykonane wydatki w **2025** roku wynoszą **7 718,60 zł** w tym:
 - środki europejskie – 7 289,79 zł,
 - środki BP – 428,81 zł.
- Planowane wydatki na **2026** rok wynoszą **3 641,40 zł** w tym:
 - środki europejskie – 3 439,10 zł,
 - środki BP – 202,30 zł.

2. Projekt pn. *Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim.* Realizowany przez Zespół Szkół nr 1 im. J.K. Piłsudskiego w Bielsku Podlaskim w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Działania 8.1 Rozwój edukacji i kształcenia, Priorytet VIII Fundusze na rzecz edukacji i włączenia społecznego . Okres realizacji 2025–2026.

- Łączna wartość projektu wynosi **28 400,00 zł** w tym:
 - środki europejskie – 26 822,22 zł,
 - środki BP – 1 577,78 zł.
- Wykonane wydatki w **2025** roku wynoszą **15 853,40 zł** w tym:
 - środki europejskie – 14 972,65 zł,
 - środki BP – 880,75 zł.
- Planowane wydatki na **2026** rok wynoszą **12 546,60 zł** w tym:
 - środki europejskie – 11 849,57 zł,
 - środki BP – 697,03 zł.

3. Projekt pn. *Praktyczne kształcenie zawodowe w Bielsku Podlaskim.* Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim wnosi wkład własny w wysokości **25 000,00 zł** w ramach realizacji powyższego projektu, współfinansowanego ze środków europejskich i Budżetu Państwa, realizowanego przez ZSZ Nr 1 i ZSZ Nr 4 oraz Narodowe Forum Doradztwa Kariery jako Partnera Wiodącego. Wkład własny pieniężny projektu realizowanego w latach 2025-2026 wynosi **25 000,00 zł** w tym:

- Wykonane wydatki w 2025 roku - **12 500,00 zł.**
- Planowane wydatki na 2026 rok - **12 500,00 zł**

4. Zadanie pn. *Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1581B Wyszki – Filipy etap II odcinek Kowale – Filipy (łącznie z wypłatą odszkodowań)*. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2026. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Wyszki (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **5 949 999,76 zł**, w tym:

- środki własne – 1 811 364,00 zł,
- środki Gminy Wyszki – 1 811 364,00 zł,
- środki RFRD – 2 327 271,76 zł.

- Wydatki poniesione – **3 950 906,00 zł**, w tym:

- Rok **2024** – **5 185,00 zł**, z czego:

- środki własne – 185,00 zł,
- środki Gminy Wyszki – 5 000,00 zł.

- Rok **2025** – **3 945 721,00 zł**, w tym:

- środki własne powiatu – 1 393 450,00 zł,
- środki Gminy Wyszki – 1 388 635,00 zł,
- środki RFRD – 1 163 636,00 zł.

- Planowane wydatki w roku **2026** – **1 999 093,76 zł**, w tym:

- środki własne powiatu – 417 729,00 zł,
- środki Gminy Wyszki – 417 729,00 zł,
- środki RFRD – 1 163 635,76 zł.

5. Zadanie pn. *Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1683B Kozły – Podbiele*. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2024 – 2026. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Bielsk Podlaski (umowa j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **5 646 765,94 zł**, w tym:

- środki własne – 1 714 312,00 zł,
- środki Gminy Bielsk Podlaski – 1 714 312,00 zł,
- środki RFRD – 2 218 141,94 zł.

- Wydatki poniesione – **258 135,26 zł**, w tym:

- Rok **2024** – **3 690,00 zł**, z czego:

- środki własne – 2 588,00 zł,
- środki RFRD – 1 102,00 zł.

- Rok **2025** – **254 445,26 zł**, w tym:

- środki RFRD – 254 445,26 zł.

- Planowane wydatki w roku **2026** – **5 388 630,68 zł**, w tym:

- środki własne powiatu – 1 711 724,00 zł,
- środki Gminy Bielsk Podlaski – 1 714 312,00 zł,
- środki RFRD – 1 962 594,68 zł.

6. Zadanie pn. *Dokumentacja na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej Nr 1684B m. Dubiażyn*. Planowany termin realizacji zadania obejmuje lata 2025 – 2026. Zadanie jest realizowane przy współudziale Gminy Bielsk Podlaski (umowa z j.s.t.). Planowane wydatki wynoszą:

- Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **147 600,00 zł**, w tym:

- środki własne – 73 800,00 zł
- środki Gminy Bielsk Podlaski – 73 800,00 zł

- Wydatki poniesione – **61 500,00 zł**, w tym:

- Rok **2025** – **61 500,00 zł**, z czego:

- środki własne – 30 750,00 zł,

– środki Gminy Bielsk Podlaski – 30 750,00 zł.

• Planowane wydatki w roku **2026** – **86 100,00** zł, w tym:

– środki własne powiatu – 43 050,00 zł,

– środki Gminy Bielsk Podlaski – 43 050,00 zł.

7. Zadanie pn. *Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 1741B od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1740B do skrzyżowania z drogą gminną do miejscowości Bystre łącznie z przebudową mostu.* Planowany termin realizacji obejmuje lata 2025 – 2027. Zadanie jest realizowane przy współdziale Gminy Boćki (umowa z j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:

• Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **6 599 999,23** zł, w tym:

– środki własne – 1 693 739,00 zł,

– środki Gminy Boćki – 1 693 737,00 zł,

– środki RFRD – 3 212 523,23 zł.

• Wydatki poniesione – **0,00** zł.

• Plan wydatków w roku **2026** – **4 399 999,87** zł, w tym:

– środki własne powiatu – 1 129 316,00 zł,

– środki Gminy Boćki – 1 129 315,00 zł,

– środki RFRD – 2 141 368,87 zł.

• Planowane w roku **2027** – **2 199 999,36** zł, z tym:

– środki własne Powiatu – 564 423,00 zł,

– środki Gminy Boćki – 564 422,00 zł,

– środki RFRD – 1 071 154,36 zł.

8. Zadanie pn. *Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 1684B Dydule – Gredele.*

Planowany termin realizacji obejmuje lata 2025 – 2027. Zadanie jest realizowane przy współdziale Gminy Orla (umowa z j.s.t.) oraz w ramach środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planowane wydatki wynoszą:

• Łączne nakłady finansowe (wydatki) – **12 524 352,00** zł, w tym:

– środki własne – 3 131 088,00 zł,

– środki Gminy Orla – 3 131 088,00 zł,

– środki RFRD – 6 262 176,00 zł.

• Wydatki poniesione – **0,00** zł.

• Planowane wydatki w roku **2026** – **8 349 568,00** zł, w tym:

– środki własne powiatu – 2 087 392,00 zł,

– środki Gminy Orla – 2 087 392,00 zł,

– środki RFRD – 4 174 784,00 zł.

• Planowane wydatki w roku **2027** – **4 174 784,00** zł, z tym:

– środki własne Powiatu – 1 043 696,00 zł,

– środki Gminy Orla – 1 043 696,00 zł,

– środki RFRD – 2 087 392,00 zł.

9. Zadanie pn. *„Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku przy ul. Jagiellońskiej 32 w Bielsku Podlaskim wraz z infrastrukturą techniczną” – dokumentacja,* realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim. Celem zadania jest poprawa funkcjonalności gabinetów, warunków estetycznych budynku oraz zwiększenie komfortu pacjentów. Okres realizacji: 2025 – 2026. Wydatki na zadanie zostaną poniesione ze środków własnych.

• Łączna wartość zadania: **166 000,00** zł, w tym:

• Wydatki poniesione w **2025 r.** – 0,00 zł.

• Wydatki planowane w **2026 r.** – 166 000,00 zł.

10. Zadanie pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy do 50 kW wraz z magazynem energii na nieruchomości przy ul. Widowskiej 1 w Bielsku Podlaskim” – realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim. Celem zadania jest poprawa efektywności energetycznej budynku. Okres realizacji: 2025 – 2026.

- Łączna wartość zadania: **925 691,00 zł**, w tym:
- Wydatki poniesione w **2025** roku – 14 760,00 zł – środki własne,
- Wydatki planowane w **2026** roku – 910 931,00 zł, w tym:
 - środki własne – 145 140,00 zł,
 - środki z budżetu państwa – 765 791,00 zł.

11. Zadanie pn. „ Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni syntetycznej wraz infrastrukturą techniczną” przy Zespole Szkół Nr 4 im. Ziemi Podlaskiej przy ul. Hołowieskiej 18 w Bielsku Podlaskim, realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim. Celem zadania jest poprawa infrastruktury oświatowej. Okres realizacji: 2025 – 2026. Zadanie realizowane ze środków własnych, dotacji celowej samorządu województwa podlaskiego oraz dotacji Ministerstwa Sportu i Turystyki.

- Łączna wartość zadania wyniesie **2 098 531,00 zł** w tym nadzór inwestorski:
- Wydatki poniesione w roku **2025 r.** wynoszą **34 829,00 zł** ze środków własnych,
- Wydatki planowane w **2026 r.** wynoszą **2 063 702,00 zł** w tym:
 - środki własne – 825 482,00 zł,
 - dotacja ze środków samorządu województwa podlaskiego – 619 110,00 zł,
 - dotacja ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki – 619 110,00 zł.

II. Przedsięwzięcia nowe.

1. Zadanie pn. „Budowa hali sportowej wraz z zapleczeniami oraz łącznikiem do istniejącego budynku szkolnego oraz jego przebudowa, rozbudowa z niezbędną infrastrukturą techniczną, parkingami, miejscami postojowymi i wewnętrznymi ciągami komunikacyjnymi przy ul. Hołowieskiej 18 w Bielsku Podlaskim”, realizowane przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim. Celem zadania jest poprawa infrastruktury oświatowej. Okres realizacji zadania 2026 – 2027.

- Łączna wartość zadania wynosi **10 250 000,00 zł**, w tym nadzór inwestorski:
- Wydatki planowane w **2026 r.** – **4 250 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 2 250 000,00 zł,
 - dotacja ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki – 2 000 000,00 zł.
- Wydatki planowane w **2027 roku** – **6 000 000,00 zł**, w tym:
 - środki własne – 3 000 000,00 zł,
 - dotacja ze środków zewnętrznych – 3 000 000,00 zł.