

**UCHWAŁA NR LXVII/355/2023**  
**RADY POWIATU KĘPIŃSKIEGO**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz.1526 ze zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U z 2023 r., poz. 103 ze zm.), Rada Powiatu Kępińskiego uchwala się, co następuje: Rada Powiatu Kępińskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kępińskiego obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu Kępińskiego i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 Kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Kępińskiego.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 4.** W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kępińskiego.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr LIV/296/2022 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego (ze zmianami).

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 LXVII/355/2023 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2024	113 200 322,04	93 276 921,25	30 253 327,00	991 551,00	37 605 447,00	13 516 688,08	10 909 908,17	0,00	19 923 400,79	6 000,00	19 917 400,79	
2025	120 688 128,59	103 661 148,75	32 673 593,00	1 070 875,00	42 290 245,43	16 003 574,32	11 622 861,00	0,00	17 026 979,84	5 000,00	17 021 979,84	
2026	109 373 067,00	109 368 067,00	35 287 480,00	1 156 545,00	43 862 993,00	16 538 359,00	12 522 690,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2027	114 872 000,00	114 867 000,00	37 052 000,00	1 214 000,00	46 056 000,00	17 365 000,00	13 180 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2028	120 615 000,00	120 610 000,00	38 904 000,00	1 275 000,00	48 359 000,00	18 233 000,00	13 839 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2029	124 232 000,00	124 227 000,00	40 070 000,00	1 313 000,00	49 810 000,00	18 780 000,00	14 254 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2030	129 961 000,00	129 956 000,00	41 274 000,00	1 353 000,00	51 304 000,00	19 343 000,00	16 682 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2031	131 799 000,00	131 794 000,00	42 512 000,00	1 393 000,00	52 843 000,00	19 924 000,00	15 122 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2032	135 751 000,00	135 746 000,00	43 787 000,00	1 435 000,00	54 428 000,00	20 520 000,00	15 576 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2033	139 818 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2034	139 818 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2035	139 818 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2036	139 818 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2037	139 813 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	139 813 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2039	139 813 000,00	139 813 000,00	45 100 000,00	1 478 000,00	56 060 000,00	21 135 000,00	16 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	126 145 101,31	93 441 637,74	57 630 267,47	1 033 704,00	0,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	32 703 463,57	32 703 463,57	154 980,00
2025	117 438 128,59	93 938 128,59	58 144 788,79	1 033 704,00	0,00	2 190 087,00	0,00	0,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	0,00
2026	106 073 067,00	100 398 356,00	61 997 321,00	1 033 704,00	0,00	1 854 391,00	0,00	0,00	0,00	5 674 711,00	5 674 711,00	0,00
2027	111 572 000,00	104 701 602,00	64 738 851,00	1 033 704,00	0,00	1 640 460,00	0,00	0,00	0,00	6 870 398,00	6 870 398,00	0,00
2028	117 315 000,00	109 251 399,00	67 633 160,00	1 033 704,00	0,00	1 431 535,00	0,00	0,00	0,00	8 063 601,00	8 063 601,00	0,00
2029	121 232 000,00	112 027 359,00	69 411 000,00	1 033 704,00	0,00	1 254 655,00	0,00	0,00	0,00	9 204 641,00	9 204 641,00	0,00
2030	126 911 000,00	114 946 872,00	71 273 000,00	1 033 704,00	0,00	1 103 168,00	0,00	0,00	0,00	11 964 128,00	11 964 128,00	0,00
2031	128 499 000,00	117 908 404,00	73 168 000,00	1 033 704,00	0,00	923 700,00	0,00	0,00	0,00	10 590 596,00	10 590 596,00	0,00
2032	132 401 000,00	120 920 834,00	75 100 000,00	1 033 704,00	0,00	720 130,00	0,00	0,00	0,00	11 480 166,00	11 480 166,00	0,00
2033	136 818 000,00	124 108 579,00	77 133 000,00	1 033 704,00	0,00	551 875,00	0,00	0,00	0,00	12 709 421,00	12 709 421,00	0,00
2034	136 818 000,00	123 848 881,00	77 133 000,00	905 256,00	0,00	420 625,00	0,00	0,00	0,00	12 969 119,00	12 969 119,00	0,00
2035	136 818 000,00	122 884 375,00	77 133 000,00	72 000,00	0,00	289 375,00	0,00	0,00	0,00	13 933 625,00	13 933 625,00	0,00
2036	136 818 000,00	122 681 125,00	77 133 000,00	0,00	0,00	158 125,00	0,00	0,00	0,00	14 136 875,00	14 136 875,00	0,00
2037	138 313 000,00	122 596 750,00	77 133 000,00	0,00	0,00	73 750,00	0,00	0,00	0,00	15 716 250,00	15 716 250,00	0,00
2038	138 313 000,00	122 559 250,00	77 133 000,00	0,00	0,00	36 250,00	0,00	0,00	0,00	15 753 750,00	15 753 750,00	0,00
2039	139 113 000,00	122 531 750,00	77 133 000,00	0,00	0,00	8 750,00	0,00	0,00	0,00	16 581 250,00	16 581 250,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-12 944 779,27	0,00	16 857 279,27	13 000 000,00	10 087 500,00	468 518,21	468 518,21	2 388 761,06	2 388 761,06
2025	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 912 500,00	2 912 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	41 550 000,00	0,00	-164 716,49	3 692 562,78
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 300 000,00	0,00	9 723 020,16	9 723 020,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	8 969 711,00	8 969 711,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 700 000,00	0,00	10 165 398,00	10 165 398,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 400 000,00	0,00	11 358 601,00	11 358 601,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 400 000,00	0,00	12 199 641,00	12 199 641,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 350 000,00	0,00	15 009 128,00	15 009 128,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 050 000,00	0,00	13 885 596,00	13 885 596,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 700 000,00	0,00	14 825 166,00	14 825 166,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	15 704 421,00	15 704 421,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	15 964 119,00	15 964 119,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	16 928 625,00	16 928 625,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	17 131 875,00	17 131 875,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	17 216 250,00	17 216 250,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	17 253 750,00	17 253 750,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 281 250,00	17 281 250,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,11%	2,93%	2,93%	17,53%	17,80%	TAK	TAK
2025	6,21%	13,55%	x	15,28%	15,55%	TAK	TAK
2026	6,67%	11,67%	x	13,90%	14,17%	TAK	TAK
2027	6,13%	12,12%	x	12,74%	13,01%	TAK	TAK
2028	5,63%	12,51%	x	11,98%	12,26%	TAK	TAK
2029	5,02%	12,77%	x	10,24%	10,52%	TAK	TAK
2030	4,69%	14,57%	x	9,53%	9,81%	TAK	TAK
2031	4,70%	13,24%	x	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2032	4,43%	13,49%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2033	3,86%	13,70%	x	12,91%	12,91%	TAK	TAK
2034	3,65%	13,81%	x	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2035	2,83%	14,51%	x	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2036	2,66%	14,57%	x	13,73%	13,73%	TAK	TAK
2037	1,33%	14,57%	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2038	1,29%	14,57%	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2039	0,60%	14,57%	x	14,17%	14,17%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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	
2024	415 881,70	415 881,70	313 805,07	0,00	0,00	0,00	955 533,27	955 533,27	839 284,64	
2025	346 350,25	346 350,25	278 663,09	0,00	0,00	0,00	306 852,69	306 852,69	224 993,53	
2026	234 415,00	234 415,00	172 726,84	0,00	0,00	0,00	247 225,00	247 225,00	172 726,84	
2027	224 405,00	224 405,00	165 351,05	0,00	0,00	0,00	237 215,00	237 215,00	165 351,05	
2028	224 468,29	224 468,29	165 397,69	0,00	0,00	0,00	237 031,19	237 031,19	165 397,69	
2029	127 254,48	127 254,48	93 766,46	0,00	0,00	0,00	137 340,48	137 340,48	93 766,46	
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 <sup>x</sup>	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
2024	2 791 324,00	2 791 324,00	0,00	27 785 078,89	6 162 693,27	21 622 385,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	25 392 202,69	1 892 202,69	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 382 575,00	382 575,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	237 265,00	237 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	237 031,19	237 031,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	137 340,48	137 340,48	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
2024	2 912 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXVII/355/2023 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				75 971 987,27	27 785 078,89	25 392 202,69	5 382 575,00	237 265,00	237 031,19
1.a	- wydatki bieżące				10 154 475,27	6 162 693,27	1 892 202,69	382 575,00	237 265,00	237 031,19
1.b	- wydatki majątkowe				65 817 512,00	21 622 385,62	23 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 005 742,27	3 571 857,27	306 852,69	247 225,00	237 215,00	237 031,19
1.1.1	- wydatki bieżące				2 248 595,27	955 533,27	306 852,69	247 225,00	237 215,00	237 031,19
1.1.1.1	ERASMUS+Unijny program w dziedzinie edukacji, szkole, młodzieży i sportu 2022-2024 - rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich	Liceum Ogólnokształcące nr I w Kępnie	2022	2024	130 689,44	3 291,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim - Wsparcie rodziny i systemu pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2029	1 532 258,07	402 063,20	271 383,20	247 225,00	237 215,00	237 031,19
1.1.1.3	Praktyki europejskie-doświadczenie, które procentuje przez lata - podniesienie kompetencji zawodowych i umiejętności językowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 W KĘPNIE	2023	2025	177 347,44	141 877,95	35 469,49	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Praktyki w Norden szansą na lepszy start - zwiększenie praktycznych umiejętności i mobilności uczestników w celu podniesienia ich potencjalnej atrakcyjności na rynku pracy	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 W KĘPNIE	2023	2024	139 952,52	139 952,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Mobilność uczniów i nauczycieli ZSP Nr 1 w Kępnie - kluczem do kariery zawodowej na europejskim rynku pracy - Wskazanie uczniom różnych możliwości realizacji ścieżki kształcenia zawodowego oraz dostosowanie jakości nauczania w ZSP nr 1 w Kępnie do europejskich standardów edukacyjnych.	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W KĘPNIE	2023	2024	268 347,80	268 347,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 757 147,00	2 616 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej Powiatu Kępińskiego (budynek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kępnie i budynek główny Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Kępnie) - poprawienia parametrów efektywności energetycznej w/w obiektów, a tym samym ograniczenia bieżących kosztów ich użytkowania	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2022	2024	3 757 147,00	2 616 324,00	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				69 966 245,00	24 213 221,62	25 085 350,00	5 135 350,00	50,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 905 880,00	5 207 160,00	1 585 350,00	135 350,00	50,00	0,00
1.3.1.1	Remont ulicy Wrocławskiej w miejscowości Kępno w gminie Kępno - poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	137 340,48	36 980 646,03
1.a	137 340,48	6 888 536,98
1.b	0,00	30 092 109,05
1.1	137 340,48	2 619 909,73
1.1.1	137 340,48	2 121 197,63
1.1.1.1	0,00	3 291,80
1.1.1.2	137 340,48	1 532 258,07
1.1.1.3	0,00	177 347,44
1.1.1.4	0,00	139 952,52
1.1.1.5	0,00	268 347,80
1.1.2	0,00	498 712,10
1.1.2.1	0,00	498 712,10
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	34 360 736,30
1.3.1	0,00	4 767 339,35
1.3.1.1	0,00	2 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Ubezpieczenie komunikacyjne OC, AC, NNW, assistance - zabezpieczenia mienia od zdarzeń losowych	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2021	2024	90 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie spraw z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy - Bezpieczeństwo i higieny pracy	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2022	2024	8 400,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia - zabezpieczenia mienia od zdarzeń losowych	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2021	2024	366 000,00	91 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Za życiem - Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole i jego rodzinie	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	646 470,00	135 300,00	135 300,00	135 300,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Nadzór nad gospodarką leśną - wykluczenie nieprawidłowości występujących w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	60 760,00	29 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych 2023-2024 - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	800 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont nawierzchni drogi powiatowej nr 5716P w miejscowości Trębaczów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Pokrycie kosztów związanych z realizacją zadań powierzonych Liderowi Partnerstwa na 307 - współdziałanie na rzecz pozyskiwania środków zewnętrznych, które mogą zostać wykorzystane na finansowanie strategicznych potrzeb Powiatu Kępińskiego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2027	250,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
1.3.1.10	Zlecenie badania odpadów paleniskowych - Ograniczenie negatywnej emisji do powietrza i spalania odpadów	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2023	2024	14 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Remont drogi powiatowej Nr 5691P na odcinku Granice - Smardze - poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2025	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 060 365,00	19 006 061,62	23 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczko – Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku - Podniesienie standardu świadczonych usług medycznych	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2020	2024	16 930 000,00	2 893 195,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna na budowę ciągu rowerowego przy drodze powiatowej nr 5692P Mroczeń - Laski - Borek - Poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2020	2024	97 785,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacje techniczne na przebudowę dróg powiatowych - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2021	2024	617 600,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa Oddziału Dziecięcego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie - Dostosowanie kluczowych obszarów działalności SP ZOZ w Kępnie do potrzeb pacjentów oraz wymogów prawa	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat Kępiński - Poprawa bezpieczeństwa i standardu szkoły	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	6 800 000,00	6 545 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej Nr 5677P w m. Myjomice - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	22 500,00
1.3.1.3	0,00	1 050,00
1.3.1.4	0,00	22 559,66
1.3.1.5	0,00	270 600,00
1.3.1.6	0,00	1 240,00
1.3.1.7	0,00	450 000,00
1.3.1.8	0,00	142 389,69
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	7 000,00
1.3.1.11	0,00	1 450 000,00
1.3.2	0,00	29 593 396,95
1.3.2.1	0,00	66 888,67
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	450 000,00
1.3.2.4	0,00	60 828,50
1.3.2.5	0,00	249 334,77
1.3.2.6	0,00	22 770,85

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.7	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej Nr 5709P, ul. Kościuszki w m. Kępno - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej Nr 5711P, ul. Wiosny ludów (przejście Nr 1) w m. Kępno - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej Nr 5711P, ul. Wiosny ludów (przejście Nr 2) w m. Kępno - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej Nr 5716P w m. Domasów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych w obszarze wyniesionego przejścia dla pieszych - Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 5692P w m. Kuźnica Trzcicka - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KĘPNIE	2023	2024	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 5716P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Nr 482 do końca miejscowości Perzów. Odcinek od km 1+345,00 do km 3+380,00 - poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2024	2025	18 500 000,00	0,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie wraz z wyposażeniem - Dostosowanie kluczowych obszarów działalności SP ZOZ w Kępnie do potrzeb pacjentów oraz wymogów prawa	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2026	10 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja drogi powiatowej nr 5601P (Czermin-granica powiatu) i drogi powiatowej nr 5600P (Osiny-Borek Mielęcki). - Poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja systemu przeciwpożarowego w budynku ul. Kościuszki 5 w Kępnie - Bezpieczeństwo przeciwpożarowe	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowych dla zadania: „Przebudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie” - Podniesienie standardu świadczonych usług medycznych	STAROSTWO POWIATOWE W KĘPNIE	2023	2024	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	24 401,96
1.3.2.8	0,00	24 565,40
1.3.2.9	0,00	24 166,64
1.3.2.10	0,00	23 007,70
1.3.2.11	0,00	38 227,48
1.3.2.12	0,00	18 500 000,00
1.3.2.13	0,00	10 000 000,00
1.3.2.14	0,00	54 204,98
1.3.2.15	0,00	55 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00

## **Objaśnienia do Uchwały Nr LXVII/355/2023 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego**

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kępińskiego 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 Powiatu Kępińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Kępińskiego za lata 2022 i 2021. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Kępińskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 Powiatu Kępińskiego została przygotowana na lata 2024-2039.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniania przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025 – 2037 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Przyjęcie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych i kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatów w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2025 – 2039 przyjęto:

- planowany wzrost dochodów bieżących budżetu w wysokości do + 9,78% w roku 2025; do +6,2 %w roku 2026; do + 5% w latach 2027 i 2028, do +3% w latach 2029-2033 oraz 0% w latach kolejnych,
- planuje się dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 6.000 zł rocznie,
- planowany wzrost wydatków bieżących budżetu w wysokości do + 1% w roku 2025; do 6,9% w roku 2026, do + 5% w latach 2027 - 2028; do +3% w latach 2029-2033 oraz 0% w latach kolejnych,

### **1. Dochody**

Prognozy dochodów Powiatu Kępińskiego 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.: 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 Powiatu Kępińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

#### **Udział w podatkach centralnych**

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

#### **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 2024 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 przedstawione powyżej.

### **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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19.917.400,79 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300) – 750.000,00 zł, w związku z dofinansowaniem zadania p.n. Przebudowa Oddziału Dziecięcego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie (Gmina Perzów 250.000 zł) oraz Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczo – Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku (Gmina Rychtal – 500.000 zł)
2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6370) – 14.142.734,61 zł: Modernizacja drogi powiatowej nr 5601P (Czermin-granica powiatu) i drogi powiatowej nr 5600P (Osiny-Borek Mielęcki) – 1.558.165,52 zł; Modernizacja placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat Kępiński - 4.250.000,00 zł; Zakup wyposażenia i sprzętu medycznego dla Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie oraz remont i modernizacja Domu Pomocy Społecznej w Rzetni – 4.200.000,00 zł; Przebudowa Oddziału Dziecięcego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie – 4.134.569,09 zł.
3. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (§ 6090) – 3.968.260,00 zł: Budowa windy osobowo-towarowej w zabytkowym budynku stanowiącym siedzibę Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie – kwota 468.260,00 zł; Modernizacja zabytkowych budynków: LO Nr I im. mjra H. Sucharskiego w Kępnie i Oddziału Leczniczo- Rehabilitacyjnego w Grębaninie – kwota 3.500.000,00 zł,

4. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – kwota 1.056.406,18 zł, w związku z zaplanowaniem wpływu dochodów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na następujące zadania: Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszego (6 zadań) – 1.056.406,18 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 17.021.979,84 zł i dotyczą one środków z Polskiego Ładu na zadanie: Przebudowa istniejącego Oddziału Leczniczo-Rehabilitacyjnego w Grębaninie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie wraz z wyposażeniem 8.000.000,00 zł oraz środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie: Rozbudowa drogi powiatowej Nr 5716P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Nr 482 do końca miejscowości Perzów. Odcinek od km 1+345,00 do km 3+380,00 – 9.021.979,84 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Powiatu Kępińskiego 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 Powiatu Kępińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Powiatu Kępińskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 57.630.267,47 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 4.026.784,09 zł. W latach 2025-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o prognozowane wskaźniki przedstawione powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Powiat Kępiński planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

### **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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5%, a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 prognozowane wskaźniki przedstawione powyżej.

### 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego na lata 2024-2039.

### 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 12.944.779,27, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10.087.500,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 468.518,21 zł;
3. wolnych środków – 2.388.761,06 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 1. Wynik budżetu Powiatu Kępińskiego**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	113 200 322,07	126 145 101,31	-12 944 779,27
2025	128 688 128,59	117 438 128,59	3 250 000,00
2026	109 373 067,00	106 073 067,00	3 300 000,00
2027	114 872 000,00	111 572 000,00	3 300 000,00
2028	120 615 000,00	117 315 000,00	3 300 000,00
2029	124 232 000,00	121 232 000,00	3 000 000,00
2030	129 961 000,00	126 911 000,00	3 050 000,00
2031	131 799 000,00	128 499 000,00	3 300 000,00
2032	135 751 000,00	132 401 000,00	3 350 000,00
2033	139 818 000,00	136 818 000,00	3 000 000,00
2034	139 818 000,00	136 818 000,00	3 000 000,00
2035	139 818 000,00	136 818 000,00	3 000 000,00
2036	139 818 000,00	136 818 000,00	3 000 000,00
2037	139 813 000,00	138 313 000,00	1 500 000,00
2038	139 813 000,00	138 313 000,00	1 500 000,00
2039	139 813 000,00	139 113 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 16.857.279,27 zł. Przychody Powiatu Kępińskiego w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 13.000.000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 468.518,21 zł;
3. wolne środki – 2.388.761,06 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 1.000.000,00 zł;

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Kępińskiego obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Kępińskiego 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 Powiatu Kępińskiego**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 712 500,00	200 000,00	2 912 500,00
2025	3 100 000,00	150 000,00	3 250 000,00
2026	3 100 000,00	200 000,00	3 300 000,00
2027	3 100 000,00	200 000,00	3 300 000,00
2028	2 900 000,00	400 000,00	3 300 000,00
2029	1 600 000,00	1 400 000,00	3 000 000,00
2030	1 750 000,00	1 300 000,00	3 050 000,00
2031	2 200 000,00	1 100 000,00	3 300 000,00
2032	2 200 000,00	1 150 000,00	3 350 000,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2036	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2037	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2038	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2039	0,00	700 000,00	700 000,00

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego na lata 2024-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 31.462.500,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 41.550.000,00 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 2024 roku wyniesie 51,54%.

**Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	41 550 000,00	80 618 233,17	51,54%
2025	38 300 000,00	89 236 212,00	42,92%

\*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

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Kępiński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## 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 Powiatu Kępińskiego 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)
2024	6,11%	17,53%	TAK	17,80%	TAK
2025	6,21%	15,28%	TAK	15,55%	TAK
2026	6,67%	13,90%	TAK	14,17%	TAK
2027	6,13%	12,74%	TAK	13,01%	TAK
2028	5,63%	11,98%	TAK	12,26%	TAK
2029	5,02%	10,24%	TAK	10,52%	TAK
2030	4,69%	9,53%	TAK	9,81%	TAK
2031	4,70%	11,45%	TAK	11,45%	TAK
2032	4,43%	12,92%	TAK	12,92%	TAK
2033	3,86%	12,91%	TAK	12,91%	TAK
2034	3,65%	13,20%	TAK	13,20%	TAK
2035	2,83%	13,44%	TAK	13,44%	TAK
2036	2,66%	13,73%	TAK	13,73%	TAK
2037	1,33%	13,98%	TAK	13,98%	TAK
2038	1,29%	13,98%	TAK	13,98%	TAK
2039	0,60%	14,17%	TAK	14,17%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Kępiński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

### 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. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.