

**UCHWAŁA NR XXVI/152/2020
RADY POWIATU KĘPIŃSKIEGO**

z dnia 22 grudnia 2020 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 2020 r., poz. 920), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Powiatu Kępińskiego uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kępińskiego.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XV/93/2019 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/152/2020 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kępińskiego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	
2021	70 040 410,55	67 565 699,55	24 700 000,00	230 000,00	26 548 060,00	8 146 401,72	7 941 237,83	0,00	2 474 711,00	1 600,00	2 473 111,00	
2022	68 937 491,00	68 936 491,00	25 441 000,00	233 450,00	26 946 281,00	8 255 403,00	8 060 357,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2023	70 353 153,00	70 352 153,00	26 204 230,00	236 952,00	27 350 475,00	8 379 234,00	8 181 262,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2024	71 801 499,00	71 800 499,00	26 990 357,00	240 506,00	27 760 732,00	8 504 923,00	8 303 981,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2025	73 283 363,00	73 282 363,00	27 800 068,00	244 114,00	28 177 143,00	8 632 497,00	8 428 541,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2026	74 799 599,00	74 798 599,00	28 634 070,00	247 776,00	28 599 800,00	8 761 984,00	8 554 969,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2027	76 351 090,00	76 350 090,00	29 493 092,00	251 493,00	29 028 797,00	8 893 414,00	8 683 294,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2028	77 938 737,00	77 937 737,00	30 377 885,00	255 265,00	29 464 229,00	9 026 815,00	8 813 543,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2029	79 563 471,00	79 562 471,00	31 289 222,00	259 094,00	29 906 192,00	9 162 217,00	8 945 746,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2030	81 226 246,00	81 225 246,00	32 227 899,00	262 980,00	30 354 785,00	9 299 650,00	9 079 932,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2031	82 928 044,00	82 927 044,00	33 194 736,00	266 925,00	30 810 107,00	9 439 145,00	9 216 131,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2032	84 669 871,00	84 668 871,00	34 190 578,00	270 929,00	31 272 259,00	9 580 732,00	9 354 373,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2033	86 452 763,00	86 451 763,00	35 216 295,00	274 993,00	31 741 343,00	9 724 443,00	9 494 689,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
2034	88 277 784,00	88 276 784,00	36 272 784,00	279 118,00	32 217 463,00	9 870 310,00	9 637 109,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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:					
					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		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
2021	77 042 020,55	59 852 855,00	40 305 793,98	329 268,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	17 189 165,55	17 189 165,55	629 434,55
2022	65 952 491,00	60 959 195,00	40 899 216,00	715 608,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 993 296,00	4 993 296,00	733 000,00
2023	67 403 153,00	61 711 127,00	41 512 704,00	715 608,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	5 692 026,00	5 692 026,00	253 000,00
2024	69 188 999,00	62 454 146,00	42 135 395,00	715 608,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	6 734 853,00	6 734 853,00	3 000,00
2025	69 983 363,00	63 197 446,00	42 767 426,00	715 608,00	0,00	299 038,00	0,00	0,00	0,00	6 785 917,00	6 785 917,00	0,00
2026	71 249 599,00	63 994 661,00	43 408 937,00	715 608,00	0,00	260 588,00	0,00	0,00	0,00	7 254 938,00	7 254 938,00	0,00
2027	72 651 090,00	64 798 292,00	44 060 071,00	715 608,00	0,00	216 990,00	0,00	0,00	0,00	7 852 798,00	7 852 798,00	0,00
2028	74 088 737,00	65 609 352,00	44 720 972,00	715 608,00	0,00	169 093,00	0,00	0,00	0,00	8 479 385,00	8 479 385,00	0,00
2029	78 363 471,00	66 429 351,00	45 391 787,00	715 608,00	0,00	118 240,00	0,00	0,00	0,00	11 934 120,00	11 934 120,00	0,00
2030	80 026 246,00	67 299 785,00	46 072 664,00	715 608,00	0,00	105 760,00	0,00	0,00	0,00	12 726 461,00	12 726 461,00	0,00
2031	81 928 044,00	68 183 813,00	46 763 754,00	715 608,00	0,00	94 640,00	0,00	0,00	0,00	13 744 231,00	13 744 231,00	0,00
2032	83 669 871,00	69 001 607,00	47 465 210,00	715 608,00	0,00	4 880,00	0,00	0,00	0,00	14 668 264,00	14 668 264,00	0,00
2033	86 452 763,00	69 916 864,00	48 177 188,00	715 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 535 899,00	16 535 899,00	0,00
2034	88 277 784,00	70 997 591,00	48 899 846,00	863 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 280 193,00	17 280 193,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 001 610,00	0,00	9 949 755,00	4 000 000,00	1 051 855,00	1 187 320,07	1 187 320,07	4 762 434,93	4 762 434,93
2022	2 985 000,00	2 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 612 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 948 145,00	2 948 145,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 985 000,00	2 985 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 612 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 347 500,00	0,00	7 712 844,55	13 662 599,55
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 362 500,00	0,00	7 977 296,00	7 977 296,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 412 500,00	0,00	8 641 026,00	8 641 026,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 800 000,00	0,00	9 346 353,00	9 346 353,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	10 084 917,00	10 084 917,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 950 000,00	0,00	10 803 938,00	10 803 938,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	11 551 798,00	11 551 798,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	12 328 385,00	12 328 385,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	13 133 120,00	13 133 120,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	13 925 461,00	13 925 461,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	14 743 231,00	14 743 231,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 667 264,00	15 667 264,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 534 899,00	16 534 899,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 279 193,00	17 279 193,00

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
2021	6,44%	14,02%	14,02%	19,47%	18,00%	TAK	TAK
2022	6,92%	14,13%	14,13%	17,04%	15,57%	TAK	TAK
2023	6,64%	14,67%	14,67%	15,15%	13,68%	TAK	TAK
2024	5,86%	15,37%	15,37%	14,27%	14,27%	TAK	TAK
2025	6,67%	16,06%	x	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2026	6,85%	16,76%	x	15,63%	15,01%	TAK	TAK
2027	6,87%	17,45%	x	15,20%	14,57%	TAK	TAK
2028	6,87%	18,14%	x	15,49%	15,49%	TAK	TAK
2029	2,89%	18,82%	x	16,08%	16,08%	TAK	TAK
2030	2,81%	19,51%	x	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2031	2,46%	20,19%	x	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2032	2,29%	20,87%	x	18,13%	18,13%	TAK	TAK
2033	0,93%	21,55%	x	18,82%	18,82%	TAK	TAK
2034	1,10%	22,04%	x	19,50%	19,50%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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
2021	137 772,72	137 772,72	137 772,72	0,00	0,00	0,00	203 433,38	203 433,38	203 433,38
2022	71 302,03	71 302,03	71 302,03	0,00	0,00	0,00	166 467,75	166 467,75	166 467,75
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2021	129 434,55	129 434,55	0,00	14 644 522,93	1 373 603,38	13 270 919,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000,00	3 000,00	0,00	2 094 686,25	345 637,75	1 749 048,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000,00	3 000,00	0,00	471 013,40	218 013,40	253 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
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
2021	2 948 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 XXVI/152/2020 Rady Powiatu Kępińskiego z dnia 22 grudnia 2020 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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 043 337,75	14 644 522,93	2 094 686,25	471 013,40	3 000,00	9 761 766,01
1.a	- wydatki bieżące				2 843 334,86	1 373 603,38	345 637,75	218 013,40	0,00	1 920 354,53
1.b	- wydatki majątkowe				24 200 002,89	13 270 919,55	1 749 048,50	253 000,00	3 000,00	7 841 411,48
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:				941 638,48	332 867,93	169 467,75	3 000,00	3 000,00	378 901,13
1.1.1	- wydatki bieżące				665 211,46	203 433,38	166 467,75	0,00	0,00	369 901,13
1.1.1.1	ERASMUS + Unijny program w dziedzinie edukacji, szkoleń, młodzieży i sportu 2014-2020 - Rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich oraz zrozumienia jej wartości; pomaganie młodym ludziom w nabyciu podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych	Liceum Ogólnokształcące nr I w Kępnie	2019	2022	191 581,14	53 161,00	113 355,27	0,00	0,00	166 516,27
1.1.1.2	ERASMUS+ ZSS w Słupi p. Kępnem - Rozwój kompetencji kadry Zespołu Szkół Specjalnych w Słupi pod Kępnem w celu zwiększenia szans na samodzielne funkcjonowanie uczniów z niepełnosprawnością intelektualną i przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu tej grupy osób	Zespół Szkół Specjalnych	2018	2021	182 777,00	8 874,77	0,00	0,00	0,00	8 874,77
1.1.1.3	ERASMUS+ ZSP 1 - podniesienie umiejętności językowych uczniów	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 1	2018	2021	125 924,27	29 581,04	0,00	0,00	0,00	29 581,04
1.1.1.4	ERASMUS+ZSP NR 1 - Podniesienie umiejętności językowych uczniów	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 1	2020	2022	164 929,05	111 816,57	53 112,48	0,00	0,00	164 929,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				276 427,02	129 434,55	3 000,00	3 000,00	3 000,00	9 000,00
1.1.2.1	Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa i sprawności funkcjonowania środowisk IT	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2017	2024	276 427,02	129 434,55	3 000,00	3 000,00	3 000,00	9 000,00
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				26 101 699,27	14 311 655,00	1 925 218,50	468 013,40	0,00	9 382 864,88
1.3.1	- wydatki bieżące				2 178 123,40	1 170 170,00	179 170,00	218 013,40	0,00	1 550 453,40
1.3.1.1	Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny	Zespół Szkół Specjalnych	2017	2021	321 770,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00
1.3.1.2	Organizacja imprez kulturalno-rozrywkowych dla mieszkańców Powiatu Kępińskiego - Integracja społeczności lokalnej	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2020	2021	200 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	163 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych 2020-2021 - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2020	2021	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.4	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych oraz nieodpłatny odbiór i kasacja tablic wycofanych z obiegu - Realizacja ustawowych zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 20.06.1997 r. Prawo o ruchu drogowym	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2021	2023	576 353,40	179 170,00	179 170,00	218 013,40	0,00	576 353,40
1.3.1.5	Stypendia dla studentów uczelni wyższych na kierunku lekarskim i pielęgniarstwie - Poprawa dostępności świadczeń opieki zdrowotnej oraz opieki pielęgniarstwie dla mieszkańców Powiatu	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2020	2021	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 923 575,87	13 141 485,00	1 746 048,50	250 000,00	0,00	7 832 411,48
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym nr I w Kępnie - poprawa warunków kształcenia i utworzenie nowej bazy sportowej	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2016	2021	7 908 663,00	4 231 152,10	0,00	0,00	0,00	264 045,37
1.3.2.2	Przebudowa (modernizacja) drogi powiatowej nr 5600 P na odcinku Kępno – Osiny - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2018	2021	3 667 010,00	3 467 010,00	0,00	0,00	0,00	3 467 010,00
1.3.2.3	Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia oraz modernizacja obiektu SP ZOZ w Kępnie - Podniesienie standardu świadczonych usług medycznych	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2018	2023	3 255 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Wykup nieruchomości pod budowę dróg powiatowych, ścieżek rowerowych lub chodników - Poszerzenie pasa drogowego	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2019	2021	229 564,47	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi powiatowej nr 5716P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką W482 do końca m. Perzów wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej w drodze powiatowej nr 5681P - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2019	2021	241 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi powiatowej nr 5680P poprzez wykonanie ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Łęka Mroczeńska - Żurawiniec - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2020	2021	88 560,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi powiatowej nr 5681P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 39 - Grębanin - Kolonia II do granicy z Gminą Bralin - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2020	2021	246 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja drogi powiatowej nr 5682P oraz 5681P relacji Bralin - Mnichowice - Nosale do granicy z Gminą Baranów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kępnie	2020	2021	246 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczo – Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku - Podniesienie standardu świadczonych usług medycznych	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2020	2022	2 171 048,50	1 150 000,00	1 016 048,50	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	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	2021	97 785,00	48 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi powiatowej Nr 5687 P oraz 5688 P w miejscowości Wielki Buczek poprzez budowę kolektora kanalizacji deszczowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2021	2022	980 000,00	500 000,00	480 000,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej - ulica Dworcowa w Kępnie - Poprawa bezpieczeństwa oraz organizacji ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Kępnie	2017	2021	4 792 944,90	3 284 150,90	0,00	0,00	0,00	571 356,11

**Objaśnienia do Uchwały
Nr XXVI/152/2020
Rady Powiatu Kępińskiego
z dnia 22 grudnia 2020 roku**

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 Kępiński 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kępińskiego została przygotowana na lata 2021-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018 – 2020, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie powiatu.

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

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2022 – 2034 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 2022– 2034 przyjęto:

- planowany wzrost dochodów bieżących budżetu (z wyłączeniem udziału w podatku dochodowym i subwencji ogólnych) w wysokości do + 1,5%,
- planowany wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości do + 3% w porównaniu do roku poprzedniego, (w latach poprzednich wzrost dochodów z tego tytułu wynosił powyżej 15% rok do roku),

- planowany wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej w wysokości do + 1,5% w porównaniu do roku poprzedniego,
- planuje się dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 1.000 zł rocznie,
- planowany wzrost wydatków bieżących budżetu w wysokości 1% w porównaniu do roku poprzedniego,
- planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości do 1,5% w porównaniu do roku poprzedniego.

1. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

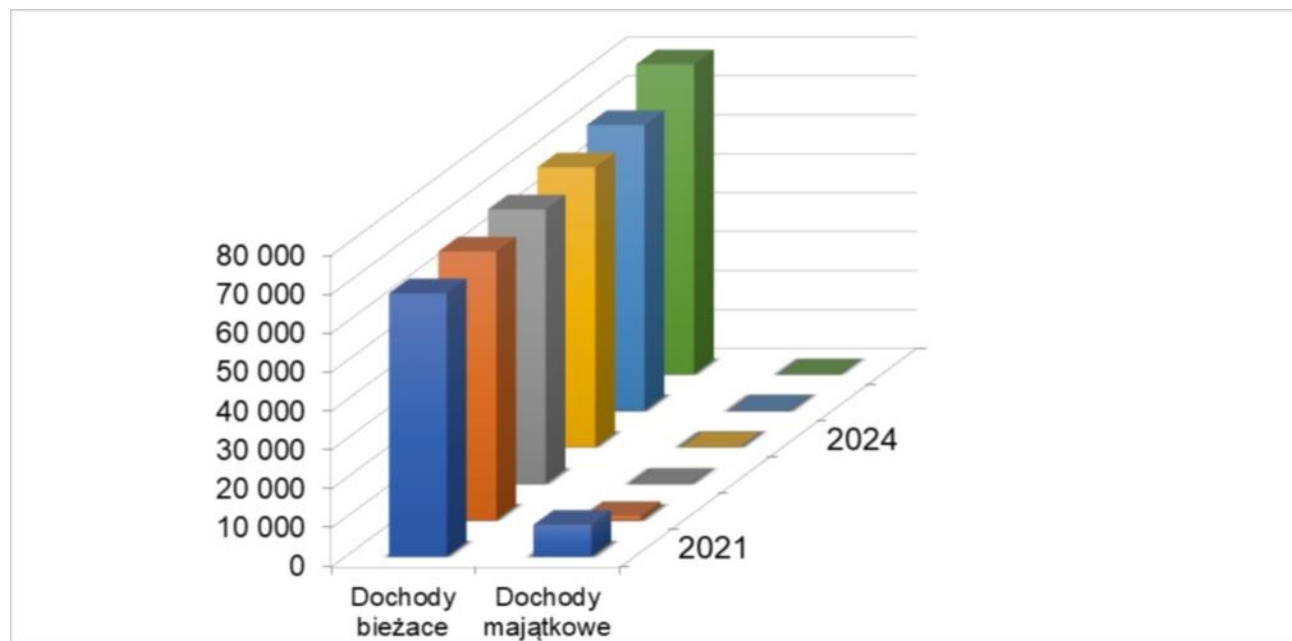
W dochodach bieżących prognoza została przedstawiona na podstawie:

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku od osób prawnych (CIT),
- subwencji ogólnych,
- dotacji z wyszczególnieniem na zadania zlecone, powierzone i na zadania własne,
- pozostałych dochodów bieżących m.in. wpływy z różnych dochodów, wpływy z usług i inne.

W dochodach majątkowych prognoza została przedstawiona na podstawie:

- dochodów z majątku z wyszczególnieniem m.in. ze sprzedaży mienia powiatu – kwota 1.600 w roku 2021 oraz kwota 1.000 zł we wszystkich pozostałych latach prognozy,
- dotacje na inwestycje zostały zaplanowane w kwotach: 1.323.111 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: „Budowa hali sportowej przy LO Nr I w Kępnie” oraz 1.150.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: „Przebudowa drogi powiatowej - ulica Dworcowa w Kępnie” (dotacja z Gminy Kępno).

Dochody bieżące i majątkowe w latach 2021 – 2034



2. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w

Dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

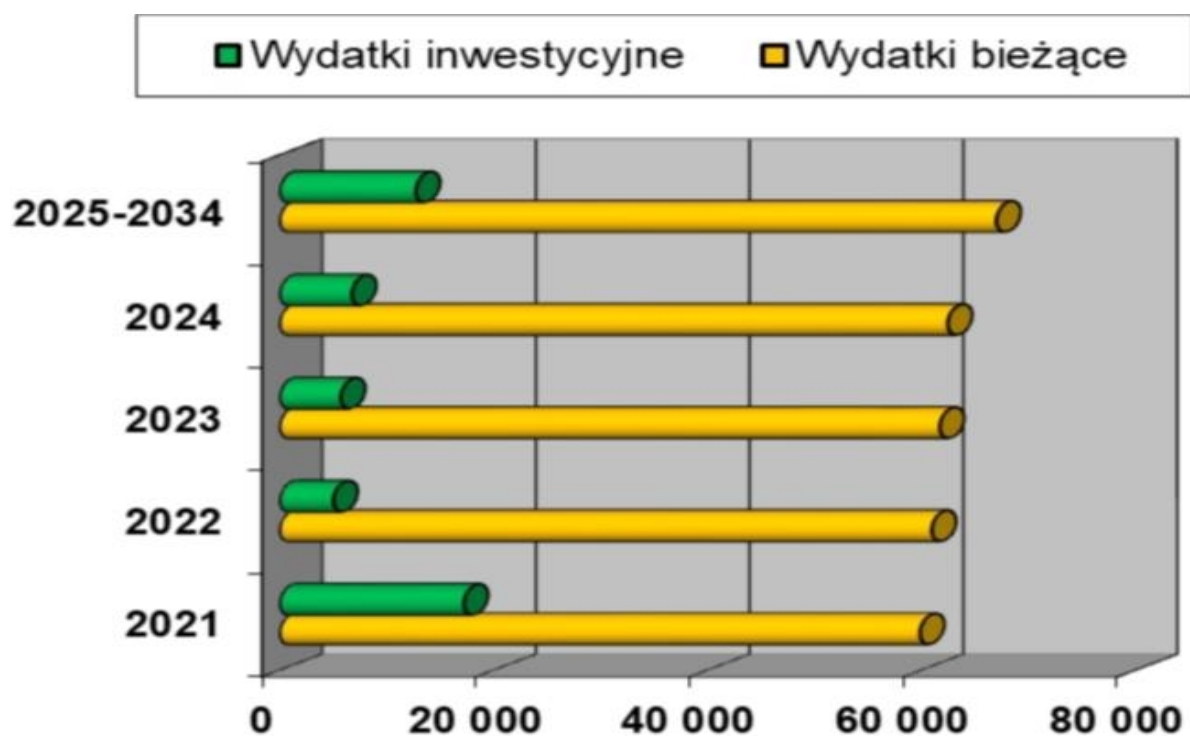
Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2034 przyjęto planowany wzrost wydatków bieżących budżetu w wysokości od +1% do + 1,5% w porównaniu do roku poprzedniego. Niski wzrost wydatków bieżących uzasadnia się zakończeniem prac termomodernizacyjnych budynków powiatu, które obniżyły koszty funkcjonowania jednostek, podpisaniem umów na dostawę energii oraz gazu dla wszystkich jednostek powiatu,

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

3. Inwestycje

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie przedstawiono przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w roku 2021 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku.

Wydatki bieżące i inwestycyjne w tys. zł



4. Wynik budżetu, wynik z działalności bieżącej

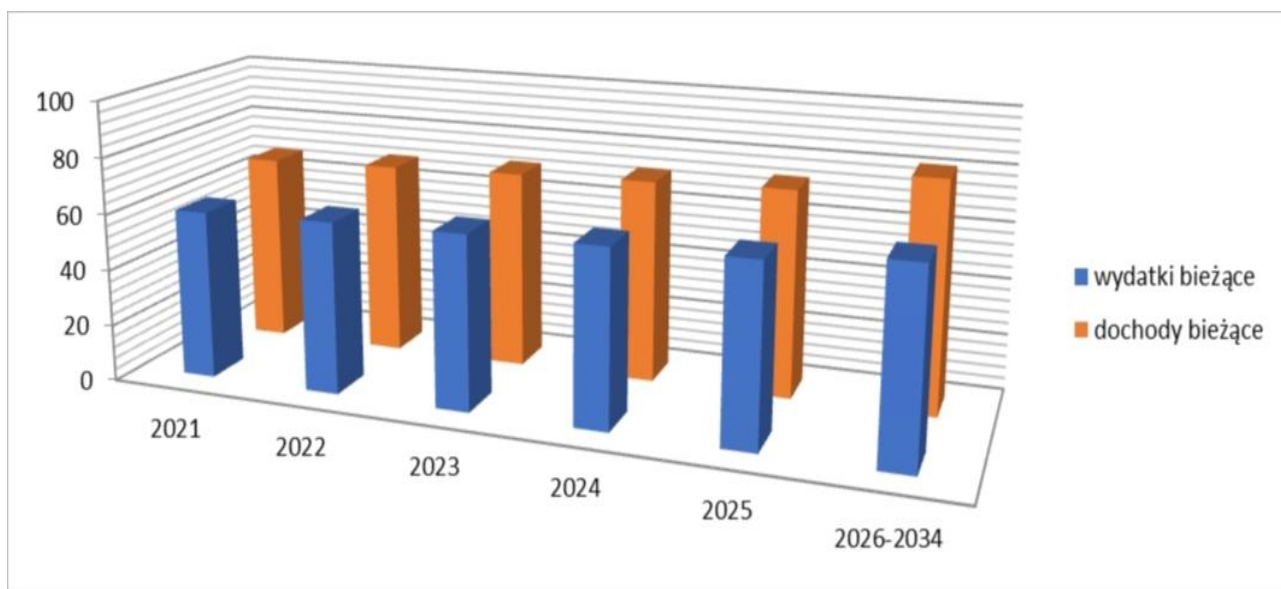
Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, że zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących w każdym roku prognozy, od kwotę ponad 7,7 mln zł w 2021 roku, w latach następnych tendencja jest wzrostowa od kwoty 8,0 mln do kwoty 17,2 mln zł w 2034 roku.

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w mln zł



5. Przychody

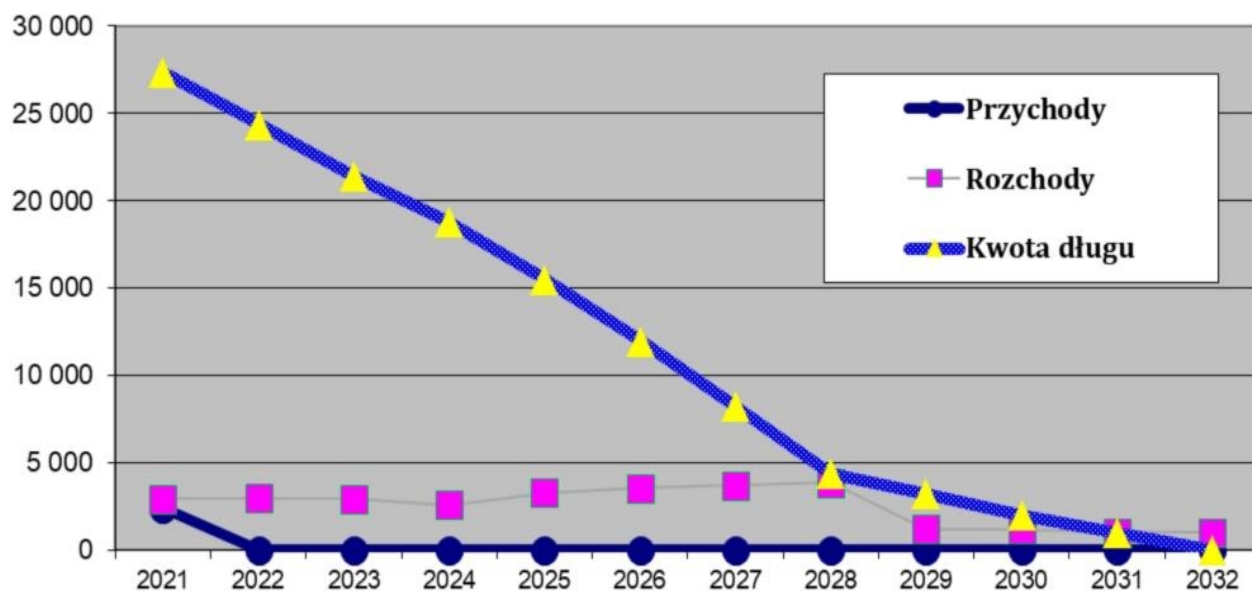
W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z kredytu bankowego w kwocie 4.000.000 zł. Na lata przyszłe nie planuje się przychodów.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

7. Relacja z art. 243 Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia w latach 2019 – 2032 spełniają wymogi Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.



8. Podsumowanie

Przedstawiona prognoza dochodów i wydatków pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych powiatu. Pewne trudności powoduje fakt, że prognoza musi zostać uchwalona do 2034 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym okresie czasowym.

Na podstawie przedstawionej prognozy w latach 2021-2034 Powiat spełnia uregulowania prawne.

Porównanie maksymalnego wskaźnika spłaty długu od wskaźnika spłaty długu wynikającego z prognozy

