

UCHWAŁA NR 170/2020
ZARZĄDU POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO

z dnia 23 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2026

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 230 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Powiatu projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2026 stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Bogusław Kierus

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 170/2020
Zarządu Powiatu Strzelecko Drezdeneckiego
z dnia 23 listopada 2020 r.

**Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko -
Drezdeneckiego na lata 2021 - 2026 wraz z załącznikami.**

**Uchwała Nr/..../2020
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
dnia grudnia 2020r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata
2021 – 2026**

Rada Powiatu, postanawia:

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920)

Rada Powiatu, postanawia:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2021 – 2026 wraz z prognozą długu i spłaty zobowiązań na lata 2021 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2022 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2021 – 2026 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchyła się uchwałę Nr XII/88/2020 z dnia 20 stycznia 2020r. ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko - Drezdeneckiego na lata 2020 - 2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr .../.../2020
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2020 r.

Załącznik nr 1 do projektu WPF 2021-2026

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 ^{X3)}	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	55 679 124,00	55 656 097,00	9 310 261,00	460 000,00	28 652 119,00	10 594 415,00	6 639 302,00	0,00	23 027,00	23 000,00	0,00	
2022	55 074 385,00	55 074 385,00	10 058 000,00	370 000,00	28 200 000,00	9 918 385,00	6 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	56 532 936,00	56 532 936,00	10 379 000,00	380 000,00	28 900 000,00	10 215 936,00	6 658 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	57 563 414,00	57 563 414,00	10 690 000,00	390 000,00	29 270 000,00	10 422 414,00	6 791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	58 759 100,00	58 759 100,00	11 010 000,00	400 000,00	29 784 000,00	10 638 100,00	6 927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	60 059 848,00	60 059 848,00	11 340 000,00	420 000,00	30 379 000,00	10 854 848,00	7 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wykazujących 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
2.1.1	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	56 166 090,00	54 382 733,00	35 719 605,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	1 783 357,00	1 783 357,00	0,00
2022	54 198 385,00	52 857 357,00	36 433 997,00	0,00	0,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	1 341 028,00	1 341 028,00	0,00
2023	55 656 936,00	55 656 936,00	37 162 677,00	0,00	0,00	93 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	56 687 414,00	56 687 414,00	37 905 930,00	0,00	0,00	67 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 883 100,00	57 883 100,00	38 664 049,00	0,00	0,00	40 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	59 183 848,00	59 183 848,00	39 437 330,00	0,00	0,00	14 310,00	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	-486 966,00	0,00	1 362 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 966,00	486 966,00
2022	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	876 000,00	876 000,00	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

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	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	

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^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. 9b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	4 380 000,00	0,00	1 273 364,00	2 636 330,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 504 000,00	0,00	2 217 028,00	2 217 028,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	876 000,00	876 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 752 000,00	0,00	876 000,00	876 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	876 000,00	0,00	876 000,00	876 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 wykończenie 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 w 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	2,11%	3,14%	3,19%	5,73%	5,46%	TAK	TAK
2022	2,21%	5,18%	5,18%	4,02%	3,76%	TAK	TAK
2023	2,09%	2,09%	2,09%	3,05%	2,79%	TAK	TAK
2024	2,00%	2,00%	2,00%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2025	1,91%	1,91%	x	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2026	1,81%	1,81%	x	3,20%	3,17%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	2,34%	2,30%	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			finansowane
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	1 399 598,00	1 399 598,00	1 275 425,00	0,00	0,00	0,00	1 468 089,00	1 468 089,00	1 340 005,00
2022	435 046,00	435 046,00	435 046,00	0,00	0,00	0,00	435 046,00	435 046,00	435 046,00
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

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	0,00	0,00	0,00	3 537 799,00	2 053 842,00	1 483 957,00	0,00	100 058,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 776 073,00	435 045,00	1 341 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i osetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	876 000,00	99 848,00	0,00	99 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków 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 .../.../2020
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2020 r.

Załącznik nr 2 do projektu WPF 2021-2026

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)				16 822 928,00	3 537 799,00	1 776 073,00	0,00	0,00	5 313 872,00
1.a	- wydatki bieżące				10 703 519,00	2 053 842,00	435 045,00	0,00	0,00	2 488 887,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 119 409,00	1 483 957,00	1 341 028,00	0,00	0,00	2 824 985,00
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:				7 938 783,00	1 382 474,00	435 045,00	0,00	0,00	1 817 519,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 931 750,00	1 382 474,00	435 045,00	0,00	0,00	1 817 519,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim - Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Strzelcach Krajeńskich	2016	2022	5 612 104,00	1 246 571,00	381 445,00	0,00	0,00	1 628 016,00
1.1.1.2	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim -	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego	2016	2022	377 708,00	63 440,00	38 240,00	0,00	0,00	101 680,00
1.1.1.3	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim -	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2016	2022	32 640,00	5 440,00	5 440,00	0,00	0,00	10 880,00
1.1.1.4	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim -	Zespół Szkół w Drezdenku	2016	2022	64 090,00	9 920,00	9 920,00	0,00	0,00	19 840,00
1.1.1.5	Aktywna integracja w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim II edycja -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	820 000,00	2 320,00	0,00	0,00	0,00	2 320,00
1.1.1.6	Usługi społeczne dla mieszkańców Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	1 025 208,00	54 783,00	0,00	0,00	0,00	54 783,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim - Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny	2017	2022	7 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 884 145,00	2 155 325,00	1 341 028,00	0,00	0,00	3 496 353,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 771 769,00	671 368,00	0,00	0,00	0,00	671 368,00
1.3.1.1	Szkoła Otwarta na Europę - Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej	Zespół Szkół Strzelce Krajeńskie	2019	2021	85 615,00	85 615,00	0,00	0,00	0,00	85 615,00

Strona 1 z 2

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						
1.3.1.2	Droga powiatowa 1371F Osiek - Lubiewko -	Starostwo Powiatowe	2019	2021	2 686 154,00	585 753,00	0,00	0,00	0,00	585 753,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 112 376,00	1 483 957,00	1 341 028,00	0,00	0,00	2 824 985,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Stefana Biedrzyckiego w Strzelcach Kraj.	Starostwo Powiatowe	2015	2022	502 214,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Droga powiatowa 1376F Bobrówko - Żabicko -	Starostwo Powiatowe	2019	2021	3 010 614,00	727 330,00	0,00	0,00	0,00	727 330,00
1.3.2.3	Remont drogi nr 1363F w m.Rąpin -	Starostwo Powiatowe	2020	2021	1 086 890,00	529 378,00	0,00	0,00	0,00	529 378,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi pow. nr 1381F w m.Gardzko oraz odcinka drogi pow.nr 1366F w m.Sarbiewo -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	1 512 658,00	227 249,00	841 028,00	0,00	0,00	1 068 277,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2021-2026.

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego przygotowana została na lata 2021-2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.869 ze zm.)

Prognoza ma charakter kroczący, dlatego też będzie corocznie uaktualniana, w związku z tym przyjęto następujące założenia:

- rok 2021 – przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2022 - 2026 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu.

Brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatów wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy dochodów na lata 2021 – 2026 przyjęto następujące wskaźniki:

- poziom inflacji mierzony wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Inflacja %	3,6	4,3	4,3	4,3	4	4

- stopa wzrostu PKB w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB %	3,3	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje na zadania zlecone, powierzone i na zadania własne,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych zaprognozowano dochody z tytułu:

- sprzedaży działki nr **445/105** w obrębie **Strzelce Krajeńskie 23 000 zł.**

Zaplanowano dochody z tytułu dotacji na zadania realizowane w 2021r. z udziałem środków europejskich w wysokości 1 399 598 zł.

W latach prognozy 2022 – 2026 przyjęto wysokość planowanych dochodów na poziomie WPF

uchwalonego w roku 2020.

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące podzielone zostały na wydatki z tyt. wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wyodrębniono wydatki na obsługę długu, z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki związane z obsługą JST.

Planowane wydatki budżetu ogółem w 2021r. przyjęto na poziomie 56 166 090 zł, z tego: wydatki bieżące przyjęto w wysokości 54 382 733 zł, wydatki majątkowe w wysokości 1 783 357 zł.

Powiat Strzelecko-Drezdenecki nie posiada zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

Zaplanowano średni wzrost wynagrodzeń o 2%, również na lata 2022 - 2026 przyjęto średni wzrost wynagrodzeń o 2% w odniesieniu do roku poprzedniego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST (rozd. 75019, rozdz. 75020) w wysokości 7 440 774 zł stanowią 106,09% w odniesieniu do planu wydatków roku 2020.

Wydatki majątkowe w wysokości 1 783 357 zł obejmują :

a) kontynuowane wydatki inwestycyjne - 1 668 357 zł z tego:

- opracowanie dokumentacji na modernizację /przebudowę dróg i mostów 167 600 zł,
- przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1366F w m. Sarbiewo 227 249 zł,
- przebudowa drogi powiatowej 1376F Bobrówko-Żabicko 727 330 zł,
- przebudowa drogi nr 1363F w m. Rąpin 529 378 zł,
- porozumienie z Gminą Strzelce Kraj. – przebudowa dróg gminnych 16 800 zł,

b) wydatki na zakupy inwestycyjne 115 000 zł z tego:

- aktualizacja programu do ewidencji dróg 25 000 zł,
- zakup sprzętu dla brygady drogowej 70 000 zł,
- zakup sprzętu informatycznego 20 000 zł.

Zadłużenie powiatu na dzień 1 stycznia 2021 roku wynosić będzie:

- | | |
|---|--------------------|
| - z tytułu kredytu przejętego po SP ZOZ | - 99 848,00 zł, |
| - z tytułu pożyczki z Budżetu Państwa | - 5 256 000,00 zł, |

razem: 5 355 848,00 zł.

W roku 2021 spłata zadłużenia w tytułu rat kapitałowych:

- | | |
|--|------------------|
| - spłata zadłużenia z tytułu kredytu przejętego po SP ZOZ w wysokości (4 m-ce) | - 99 848,00 zł, |
| - spłata pożyczki z Budżetu Państwa | - 876.000,00 zł, |

razem: 975 848,00 zł.

Zadłużenie na koniec roku 2021 wynosić będzie 4 380 000 zł.

Zakończenie spłaty kredytu przejętego przez Powiat po SP ZOZ nastąpi w kwietniu 2021 r., w wysokości - 99.848 zł, odsetki na rok 2021 zaplanowano w wysokości 210 zł.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

lata	2021	2022	2023	2024	2025	2026
dochody bieżące	55 656 097	55 074 385,00	56 532 936,00	57 563 414,00	58 759 100,00	60 059 848,00
wydatki bieżące	54 382 733	54 198 385,00	55 656 936,00	56 687 414,00	57 883 100,00	59 183 848,00
wynik	1 273 364,00	876 000,00	876 000,00	876 000,00	876 000,00	876 000,00
wolne środki						

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano na 2020 r. wolne środki w wysokości 1 362 966 zł.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki z Budżetu Państwa w wysokości 876 000 zł.

Ostatnie raty kapitałowe z tytułu pożyczki z Budżetu Państwa zostały zaplanowane na rok 2026.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Uzyskanie pożyczki z Budżetu Państwa udzielonej w trybie art. 242 pozwala na niezachowanie wskaźnika określonego w art. 243, co z kolei nakłada na Powiat obowiązek reżimu finansowego, w zakresie zbilansowania budżetu, jak również obowiązek osiągnięcia wskaźnika w roku kończącym spłatę pożyczki.

Na lata 2021 – 2026 wskaźnik jest zachowany.

8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny.

Powiat Strzelecko-Drezdenecki posiada działki budowlane, które mogłyby być zbyte, usytuowane przy ul. Wyszyńskiego.

Ze względu na negatywną opinię Rady Miejskiej w Strzelcach Kraj. co do dokonania zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego gminy, nie planowano dochodów majątkowych z tego tytułu.

Przedsięwzięcia

W części 1.1 ujęto przedsięwzięcia, których realizacja zaplanowana jest na lata 2021-2022.

Wydatki na programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE:

1. „Aktywna integracja” II edycja program realizowany przez PCPR w Drezdenku, wartość projektu zamyka się kwotą 820.000 zł. Na rok 2021 zaplanowano wydatki w wysokości 2 320 zł.
2. "Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim" - Program realizowany w ramach "Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020", wartość projektu 6.821.043,24 zł oraz udział własny 492.964,10 zł jako wkład niepieniężny. Zadanie realizowane do czerwca 2022 roku przez jednostki oświatowe jak również przez PZEA w Strzelcach Kraj. Na 2021

rok przewidziano do wykorzystania środki finansowe w wysokości 1 325 371 zł.

Wartość zadania została podzielona do realizacji przez poszczególne jednostki oświatowe: PZEA Strzelce Kraj. CKZiU w Strzelcach Kraj., SOSzW Strzelce Kraj., ZS Drezdenko (zał. nr 2 Przedsięwzięcia obejmujący pozycje: 1.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.1.3, 1.1.1.4). W ramach projektu w roku 2017 wystąpiły wydatki majątkowe, które zrealizowano w wysokości 625.956,10 zł.

3. Usługi społeczne dla mieszkańców Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020. Oś priorytetowa 7- Równowaga społeczna, działanie 7.5 - Usługi społeczne. realizowany będzie zgodnie z umową RPLB.07.05.00-08-0011/17 w latach 2019-2021. Wartość projektu wynosi 1.079.167,20 zł w tym 53.958,36 zł stanowi wkład własny, który podzielony jest na kwoty: 34.080 zł stanowiącą wartość kosztów bezpośrednich (nieodpłatna praca wolontariatu) oraz 19.878,36 zł koszty pośrednie, które automatycznie pomniejszane są z dotacji. Kwota dotacji projektu wynosi 1.025.208,84 zł, z tego środki z EFS w kwocie 917.292,12 zł oraz dotacja z budżetu państwa w kwocie 107.916,72 zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację projektu jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Drezdenku. Na rok 2021 zaplanowany wydatki na poziomie 54 783 zł.

Wydatki na programy, projekty i zadania pozostałe

4. „Szkoła otwarta na Europę” – Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – program realizowany w latach 2019 - 2021 przez Zespół Szkół w Strzelcach Kraj. Wartość projektu opiewa na kwotę 85 615 zł. Powiat zaliczkowo otrzymał na realizację projektu środki finansowe w wysokości 68 491 zł. W rok 2021 zaplanowany wydatki zamykające projekt w kwocie 85 615 zł.
5. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Strzelcach Kraj. Wartość zadania opiewa na kwotę 500.000 zł. W przedsięwzięciach wykazano wydatki jakie zostały poniesione w roku 2015 w wysokości 2.214 zł na opracowanie dokumentacji. Zadanie przewidziane do realizacji w 2022 roku.
6. Remont drogi powiatowej nr 1371F Osiek – Lubiewko. Wartość kosztorysowa inwestycji zamyka się kwotą 2.686.154 zł, z tego poniesiono wydatki w 2019 r w wysokości 25.707 zł. Przewidywane dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na poziomie 50% oraz dofinansowanie z udziałem gminy, tj. 2.126.758 zł. (Dokumentacja została złożona w LUW). W rok 2021 zaplanowany wydatki zamykające przedsięwzięcie w kwocie 585 753 zł.
7. Przebudowa drogi powiatowej nr 1376F Bobrówko – Żabicko. Wartość kosztorysowa inwestycji zamyka się kwotą 3.010.614 zł, z tego poniesiono wydatki w 2019 roku w wysokości 51.660 zł. Przewidywane dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na poziomie 50% oraz dofinansowanie z udziałem gminy, tj. 2.363.563 zł. (Dokumentacja została złożona w LUW). W rok 2021 zaplanowany wydatki zamykające przedsięwzięcie w kwocie 727 330 zł.
8. Remont drogi nr 1363 w m. Rapin. Wartość kosztorysowa inwestycji to kwota 1 086 890 zł, z tego przewidziane wydatki na 2021r. to kwota zamykająca przedsięwzięcie 529 378 zł.
9. Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1381F w m. Gardzko oraz odcinka drogi powiatowej nr 1366F w m. Sarbiewo, w latach 2021 – 2022. Wartość kosztorysowa inwestycji zamyka się kwotą 1 512 658 zł. Zaplanowane wydatki w 2021r. to kwota 227 249 zł. Przewidywane dofinansowanie w ramach PROW na poziomie 63% oraz współfinansowanie Gmin na poziomie ok. 20%.