

**UCHWAŁA NR XXV/179/2021
RADY POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO**

z dnia 20 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata
2022 – 2026**

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 2021r., poz. 305 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 ze zm.)

Rada Powiatu, postanawia:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2022 – 2026 wraz z prognozą długu i spłaty zobowiązań na lata 2022 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2022 – 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 XIX/132/2020 z dnia 21 grudnia 2020r. ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko - Drezdeneckiego na lata 2021 - 2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kubasik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ... /... /2021
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	63 766 834,79	59 489 393,79	9 310 261,00	460 000,00	29 887 323,00	13 032 504,79	6 799 305,00	0,00	4 277 441,00	61 746,00	4 215 668,00	
2022	55 112 342,00	55 112 342,00	10 058 000,00	370 000,00	28 200 000,00	9 956 342,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	68 546 199,79	60 000 702,79	36 405 782,62	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	8 545 497,00	8 545 497,00	0,00
2022	54 236 342,00	52 857 357,00	36 433 997,00	0,00	0,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	1 378 985,00	1 378 985,00	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 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	-4 779 365,00	0,00	5 655 365,00	0,00	0,00	3 307 274,00	3 307 274,00	2 348 091,00	1 472 091,00
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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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:								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	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	-511 309,00	5 144 056,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 504 000,00	0,00	2 254 985,00	2 254 985,00
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 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	2,04%	1,15%	1,28%	5,73%	8,13%	TAK	TAK
2022	2,21%	5,42%	5,42%	3,39%	5,79%	TAK	TAK
2023	2,09%	2,09%	2,09%	2,50%	4,90%	TAK	TAK
2024	2,00%	2,00%	2,00%	2,93%	2,93%	TAK	TAK
2025	1,91%	1,91%	x	3,17%	3,17%	TAK	TAK
2026	1,81%	1,81%	x	2,95%	3,98%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	2,09%	3,12%	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	1 878 537,36	1 878 537,36	1 690 253,04	0,00	0,00	0,00	2 850 681,36	2 850 681,36	2 574 497,04
2022	435 046,00	435 046,00	435 046,00	0,00	0,00	0,00	506 020,00	506 020,00	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	1 185 384,00	1 185 384,00	1 056 149,00	6 266 931,00	4 193 483,00	2 073 448,00	0,00	100 058,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 885 005,00	506 020,00	1 378 985,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 ... /... /2021
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2021 roku

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)				17 002 374,00	6 266 931,00	1 885 005,00	0,00	0,00	8 151 936,00
1.a	- wydatki bieżące				11 214 137,00	4 193 483,00	506 020,00	0,00	0,00	4 699 503,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 788 237,00	2 073 448,00	1 378 985,00	0,00	0,00	3 452 433,00
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:				8 088 628,00	3 203 991,00	506 020,00	0,00	0,00	3 710 011,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 363 628,00	2 478 991,00	506 020,00	0,00	0,00	2 985 011,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim - Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Strzelcach Krajeńskich	2016	2022	4 894 137,00	1 986 509,00	381 445,00	0,00	0,00	2 367 954,00
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	11 807,00	0,00	0,00	0,00	11 807,00
1.1.1.6	Usługi społeczne dla mieszkańców Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	1 025 208,00	323 005,00	0,00	0,00	0,00	323 005,00

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						
1.1.1.7	Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym w powiecie strzelecko-drezdeneckim -	Starostwo Powiatowe	2021	2022	149 845,00	78 870,00	70 975,00	0,00	0,00	149 845,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00
1.1.2.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim - Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny	2017	2022	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00
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				8 913 746,00	3 062 940,00	1 378 985,00	0,00	0,00	4 441 925,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 850 509,00	1 714 492,00	0,00	0,00	0,00	1 714 492,00
1.3.1.1	Szkoła Otwarta na Europe - Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej	Zespół Szkół Strzelce Krajeńskie	2019	2021	85 615,00	73 984,00	0,00	0,00	0,00	73 984,00
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
1.3.1.3	Remont drogi nr 1363F w m.Rapin -	Starostwo Powiatowe	2020	2021	1 078 740,00	1 054 755,00	0,00	0,00	0,00	1 054 755,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 063 237,00	1 348 448,00	1 378 985,00	0,00	0,00	2 727 433,00
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.Rapin -	Starostwo Powiatowe	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
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	1 550 409,00	621 118,00	878 985,00	0,00	0,00	1 500 103,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2022-2026.

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego przygotowana została na lata 2022-2026. 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 2021 r. poz. 305 ze zm.)

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

- rok 2022 – przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2023 - 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 znaczną zmienność budżetów powiatów wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy dochodów na lata 2022 – 2026 przyjęto następujące wskaźniki:

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Inflacja %	5,5	5,5	5,5	4,5	4,5

- stopa wzrostu PKB w badanym okresie:

	2022	2023	2024	2025	2026
PKB %	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3

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 w 2022 r. zaprognozowano dochody z tytułu:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **27 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **447 154 zł**,

- dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki **573 824 zł**,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów **122 078 zł**,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów **1 584 088 zł**,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (Polski Ład) **1 086 000 zł**.

Zaplanowano dochody z tytułu dotacji na zadania realizowane w 2022r. z udziałem środków europejskich w wysokości 1 148 592 zł.

W latach prognozy 2023 – 2026 wysokość planowanych dochodów odniesiono do planowanych wydatków z uwzględnieniem wskaźnika korekty wydatków 3% oraz 4,5% wskaźnika korekty kosztów wynagrodzeń.

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 2022r. przyjęto na poziomie 65 478 240 zł, z tego: wydatki bieżące przyjęto w wysokości 56 369 009 zł, wydatki majątkowe w wysokości 9 109 231 zł.

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

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 4,5%, natomiast na lata 2023 - 2026 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 4,5% w odniesieniu do roku poprzedniego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST (rozd. 75019, rozdz. 75020) w wysokości 8 001 198 zł stanowią 107,53% w odniesieniu do planu wydatków roku 2021.

Wydatki majątkowe w 2022r. obejmują m.in.:

- a) wydatki inwestycyjne, drogowe i inne zakupy inwestycyjne w obszarze utrzymania dróg
- 4 413 961 zł z tego:
- przebudowa drogi powiatowej nr 1375F w m. Bobrówko 1.584.088 zł – udział własny – zadanie realizowane będzie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, całkowita wartość zadania wynosi 3.212.456 zł (poniesiono wydatki związane z dokumentacją w wysokości 44.280 zł),
 - przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1381F w m. Gardzko oraz przebudowa odcinka drogi powiatowej 1366F w m. Sarbiewo - całkowita wartość zadania wynosi 1.462.351 zł, zadanie realizowane będzie w dwóch etapach: II etap 2022r. – przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1381F w m. Gardzko – udział własny 305.161 zł (poniesiono wydatki związane z dokumentacją w wysokości 25.830 zł), środki UE PROW 573.824,00
 - opracowanie dokumentacji na modernizację/przebudowę dróg/ i mostów 250.000 zł,
 - przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Buszów, Bronowice, Bobrówko, Długie i Licheń – porozumienie intencyjne 16.800 zł,
 - zakupy inwestycyjne (sprzęt dla brygady drogowej) 100 000 zł.
- b) wydatki inwestycyjne pozostałe 4 652 227 zł, z tego:
- remont dachu tj. wymianę rynien dachowych, rynien spustowych, opierzenia dachowego i kominowego, obmurowanie kominów 115 000 zł,
 - renowacja ratusza 50 000 zł,

- budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Strzelce Kraj. - całkowita wartość zadania wynosi 1 000 000 zł, zadanie będzie realizowane w dwóch etapach - w roku 2022 przewidziano wydatki w wysokości 300 000 zł,
- budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie - całkowita wartość zadania wynosi 3 200 000 zł, zadanie będzie realizowane w dwóch etapach - w roku 2022 przewidziano wydatki w wysokości 960 000 zł,
- modernizacja energetyczna Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im.J.Korczaka w Strzelce Kraj. 3 227 270 zł (w roku 2021 przewiduje się wykonanie w wysokości 79 950zł).

b) wydatki na zakupy inwestycyjne w administracji 20 000 zł, z tego:

- zakup sprzętu komputerowego, kserokopiarki 20.000 zł.

Zadłużenie powiatu na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosić będzie:

- z tytułu pożyczki z Budżetu Państwa 4 380 000,00 zł,

razem: 4 380 000,00 zł.

W roku 2022 spłata zadłużenia w tytułu rat kapitałowych:

- spłata pożyczki z Budżetu Państwa 876.000,00 zł,

razem: 876 000,00 zł.

Zadłużenie na koniec roku 2022 wynosić będzie 3 504 000 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	2022	2023	2024	2025	2026
dochody bieżące (w zł)	54 500 940	59 342 079	60 677 882	62 471 938	64 319 816
wydatki bieżące (w zł)	56 369 009	58 060 079	59 801 882	61 595 938	63 443 816
Złota zasada budżetu (w zł)	- 1 868 069	1 282 000,00	876 000,00	876 000,00	876 000,00
wolne środki (w zł)	4 675 133				

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaplanowano na 2022 r. wolne środki w wysokości 4 675 133 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym powiatu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3 364 996 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. 224 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 2022 i 2026 wskaźnik jest zachowany.

8. Podsumowanie

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

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. "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 2022 rok przewidziano do wykorzystania środki finansowe w limicie (w wysokości) 410 056 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).

2. Aktywizacja społeczno-zawodowa w Gminie Strzelce Kraj.

- współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020. Oś priorytetowa 7- Równowaga społeczna, działanie 7.1 – Równowaga społeczna,
- realizowany będzie zgodnie z umową (projekt partnerski) w latach 2021-2023, wartość projektu wynosi 400 000 zł, w tym kwota dofinansowania 340 000 zł – różnicę pokrywa Gmina Strzelce Kraj. ; limit wydatków dla PUP w 2022r. – 93 737 zł.
- jednostką odpowiedzialną za realizację projektu jest Powiatowy Urząd Pracy.

3. Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym w Powiecie Strzelecko – Drezdeneckim.

Projekt finansowany jest ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Społecznego w 85% oraz z budżetu państwa w 15%, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020, Osi 8. Nowoczesna edukacja, Działanie 8.2. Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych, Poddziałania 8.2.1. Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych - projekty realizowane poza formułą ZIT. Projekt realizowany w latach 2021 – 2022. Limit wydatków w 2022r. – 70 975 zł.

Wydatki na programy, projekty i zadania pozostałe

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Strzelcach Kraj. Szacowana wartość zadania opiewa na kwotę 1 000 000 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w 2023 roku – współfinansowanie z programu „Polski Ład” na poziomie 90%. Na 2022 rok przewidziano do wykorzystania środki finansowe w limicie (w wysokości) 300 000 zł.

2. Budowa placówki opiekuńczo – wychowawczej w Zwierzynie. Wartość szacowana inwestycji to kwota 3 200 000 zł, z tego planowane wydatki w 2022r. to kwota 960 000 zł. Przewidywane dofinansowanie w ramach „Polskiego Ładu” na poziomie 85%. Zakończenie inwestycji w 2023r.

Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1381F w m. Gardzko oraz odcinka drogi powiatowej nr 1366F w m. Sarbiewo, w latach 2020 – 2022. Wartość łącznych nakładów to kwota 1 550 409 zł. Zaplanowane wydatki w limicie, w 2022r. to kwota 878 985 zł. Przewidywane dofinansowanie w ramach PROW na poziomie 63% oraz współfinansowanie Gmin na poziomie ok. 20%.