

**UCHWAŁA NR XXXVI/240/2022
RADY POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO**

z dnia 19 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata
2023 – 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 2022r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r., poz. 583 ze zm.)

Rada Powiatu, postanawia:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą długu i spłaty zobowiązań na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2023 – 2026 stanowi 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.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Zarząd Powiatu Strzelecko - Drezdeneckiego do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko - Drezdeneckiego w roku 2023, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Powiat, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchyła się uchwałę Nr XXV/179/2021 z dnia 20 grudnia 2021 r. ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko - Drezdeneckiego na lata 2022 - 2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kubasik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ... /2022
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2022 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	
Wykonanie 2020	62 993 906,20	57 791 149,12	9 119 030,00	581 334,38	27 221 044,00	14 747 271,32	6 122 469,42	0,00	5 202 757,08	228 929,25	4 973 827,83	
Wykonanie 2021	64 566 196,23	60 186 607,43	10 071 309,00	749 867,71	28 552 173,00	12 750 725,98	6 720 963,74	0,00	4 379 588,80	77 490,93	4 302 075,48	
Plan 3 kw. 2022	60 011 081,03	56 581 960,03	8 653 916,00	646 502,00	28 866 040,00	11 045 435,03	7 370 067,00	0,00	3 429 121,00	670 104,00	2 758 990,00	
Wykonanie 2022	65 948 184,75	62 898 584,00	14 730 523,20	646 502,00	28 952 633,00	11 198 858,80	7 370 067,00	0,00	3 049 600,75	258 378,45	2 791 210,00	
2023	73 210 981,00	56 114 164,00	8 496 170,00	743 476,00	31 223 154,00	8 615 357,00	7 036 007,00	0,00	17 096 817,00	447 154,00	16 649 636,00	
2024	75 964 507,00	68 035 507,00	10 623 534,00	855 307,00	37 467 784,00	10 422 414,00	8 666 468,00	0,00	7 929 000,00	0,00	7 929 000,00	
2025	74 079 860,00	74 079 860,00	11 010 000,00	983 604,00	44 961 340,00	10 638 100,00	6 486 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	80 668 210,00	80 668 210,00	11 340 000,00	1 131 144,00	50 109 250,00	10 854 848,00	7 232 968,00	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:					
					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
Wykonanie 2020	59 050 650,55	53 946 971,11	32 466 212,51	0,00	0,00	130 677,00	130 677,00	0,00	0,00	5 103 679,44	5 103 679,44	262 730,02
Wykonanie 2021	60 456 945,56	55 973 603,00	35 847 384,30	0,00	0,00	72 789,00	72 789,00	0,00	0,00	4 483 342,56	4 483 342,56	0,00
Plan 3 kw. 2022	69 177 497,03	59 895 492,03	40 325 437,00	0,00	0,00	101 649,00	0,00	0,00	0,00	9 282 005,00	9 282 005,00	3 000,00
Wykonanie 2022	62 871 967,62	55 914 815,62	39 295 689,26	0,00	0,00	101 649,00	0,00	0,00	0,00	6 957 152,00	6 957 152,00	0,00
2023	84 920 812,00	61 401 629,00	44 773 005,00	0,00	0,00	105 421,00	0,00	0,00	0,00	23 519 183,00	23 519 183,00	0,00
2024	75 088 507,00	67 159 507,00	49 026 440,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 929 000,00	7 929 000,00	0,00
2025	73 203 860,00	73 203 860,00	53 683 952,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	79 792 210,00	79 792 210,00	58 515 508,00	0,00	0,00	20 000,00	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
Wykonanie 2020	3 943 255,65	0,00	4 014 520,16	0,00	0,00	757 147,00	0,00	3 257 373,16	0,00
Wykonanie 2021	4 109 250,67	0,00	6 990 515,00	0,00	0,00	3 307 274,00	0,00	3 683 241,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 166 416,00	0,00	10 042 416,00	0,00	0,00	4 557 966,00	4 557 966,00	5 484 450,00	4 608 450,00
Wykonanie 2022	3 076 217,13	0,00	10 315 026,48	0,00	0,00	4 557 966,00	0,00	5 757 060,48	0,00
2023	-11 709 831,00	0,00	12 585 831,00	0,00	0,00	2 395 364,00	2 395 364,00	10 190 467,00	9 314 467,00
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 355 848,00	99 848,00	3 844 178,01	7 858 698,17
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00	4 213 004,43	11 203 519,43
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 504 000,00	0,00	-3 313 532,00	6 728 884,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 504 000,00	0,00	6 983 768,38	17 298 794,86
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	-5 287 465,00	7 298 366,00
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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,65%	-3,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,82%	16,32%	x	x	x	x
2023	2,07%	-10,89%	-9,95%	4,63%	11,13%	TAK	TAK
2024	1,66%	1,66%	1,66%	-1,35%	5,15%	NIE	TAK
2025	1,47%	1,47%	x	-3,82%	2,68%	NIE	TAK
2026	1,28%	1,28%	x	1,69%	4,61%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	3 695 934,51	3 695 934,51	3 372 891,74	288 935,44	288 935,44	233 178,46	2 932 651,24	2 932 651,24	2 643 408,40
Wykonanie 2021	1 800 642,88	1 800 642,88	1 621 344,65	0,00	0,00	0,00	1 746 486,22	1 746 486,22	1 575 689,29
Plan 3 kw. 2022	574 768,00	574 768,00	527 791,00	658 824,00	658 824,00	646 074,00	1 666 999,00	1 666 999,00	1 464 697,00
Wykonanie 2022	574 768,14	574 768,14	527 803,44	658 824,00	658 824,00	646 074,00	1 666 999,00	1 666 999,00	1 464 697,00
2023	47 663,00	47 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 690,00	56 690,00	55 890,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	350 063,54	350 063,54	145 686,75	6 296 545,39	3 807 962,05	2 488 583,34	0,00	299 544,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	910 367,36	910 367,36	863 359,91	5 186 056,51	3 307 548,07	1 878 508,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	658 824,00	658 824,00	646 074,00	4 717 079,00	1 666 999,00	3 050 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	658 824,00	658 824,00	646 074,00	4 717 079,00	1 666 999,00	3 050 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	21 082 097,00	56 690,00	21 025 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 929 000,00	0,00	7 929 000,00	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2020	876 000,00	328 550,20	0,00	328 550,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	876 000,00	99 848,00	0,00	99 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	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	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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. 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 ... /2022
Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego
z dnia grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 843 937,00	21 082 097,00	7 929 000,00	0,00	0,00	29 011 097,00
1.a	- wydatki bieżące				4 941 800,00	56 690,00	0,00	0,00	0,00	56 690,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 902 137,00	21 025 407,00	7 929 000,00	0,00	0,00	28 954 407,00
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:				4 941 800,00	56 690,00	0,00	0,00	0,00	56 690,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 941 800,00	56 690,00	0,00	0,00	0,00	56 690,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Strzelecko-Drezdeneckim - Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Strzelcach Krajeńskich	2016	2023	4 894 137,00	9 027,00	0,00	0,00	0,00	9 027,00
1.1.1.2	Aktywizacja społeczno-zawodowa w Gminie Strzelce Krajeńskie -	Powiatowy Urząd Pracy	2021	2023	47 663,00	47 663,00	0,00	0,00	0,00	47 663,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				30 902 137,00	21 025 407,00	7 929 000,00	0,00	0,00	28 954 407,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 902 137,00	21 025 407,00	7 929 000,00	0,00	0,00	28 954 407,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowanie terenu przy CKZiU w Strzelcach Kraj. -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	1 216 955,00	926 910,00	0,00	0,00	0,00	926 910,00
1.3.2.2	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie -	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 493 886,00	2 084 886,00	1 394 000,00	0,00	0,00	3 478 886,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul.Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	7 657 440,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1359F w m.Zwierzyn ul.Wojska Polskiego -	Starostwo Powiatowe	2022	2024	4 949 200,00	2 572 500,00	2 327 500,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.5	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Dobiegniewie -	Starostwo Powiatowe	2022	2024	10 014 918,00	5 692 500,00	4 207 500,00	0,00	0,00	9 900 000,00
1.3.2.6	Modernizacja energetyczna SOSzW im.J.Korczaka w Strzelcach Kraj. -	Starostwo Powiatowe	2021	2023	3 569 738,00	2 248 611,00	0,00	0,00	0,00	2 248 611,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2023-2026

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego przygotowana została na lata 2023-2026. 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 2022 r. poz.1634 ze zm.)

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

- rok 2023 – przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2024 - 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 2023 – 2026 przyjęto następujące wskaźniki:

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

	2023	2024	2025	2026
Inflacja %	19	19	15	15

- stopa wzrostu PKB w badanym okresie:

	2023	2024	2025	2026
PKB %	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 2023r. 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**,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych **504 636 zł**,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych **16 145 000 zł**.

W latach prognozy 2024 – 2026 wysokość planowanych dochodów odniesiono do planowanych wydatków z uwzględnieniem wskaźnika korekty wydatków 7% oraz 9,5% wskaźnika korekty kosztów wynagrodzeń – zwiększono z tyt. planowanej części rozwojowej i inwestycyjnej subwencji ogólnej.

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 2023r. przyjęto na poziomie 84 920 812 zł, z tego: wydatki bieżące przyjęto w wysokości 61 401 629 zł, wydatki majątkowe w wysokości 23 519 183 zł.

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

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 9,5%, na lata 2024 - 2026, przyjęto wzrost wynagrodzeń również o 9,5% w odniesieniu do roku poprzedniego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST (rozd. 75019, rozdz. 75020) w 2023 to kwota 10 063 092 zł, co stanowi 116,52 % (plan 09.2022r. – 8 636 019 zł) w odniesieniu do planu wydatków roku 2022.

Wieloletnie wydatki majątkowe w 2023r. i latach następnych obejmują m.in.:

a) wydatki inwestycyjne, drogowe i inne zakupy inwestycyjne w obszarze utrzymania dróg - 23 519 183 zł, w tym:

- budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy CKZiU w Strzelcach Kraj. – 926 910 zł; w montażu finansowym:

- środki własne – 26 910 zł,

- środki pozyskane z Rz.F. Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 900 000 zł,

- budowa placówki opiekuńczo – wychowawczej w Zwierzynie – 2 084 886 zł; w montażu finansowym:

- środki własne – 724 886 zł,

- środki pozyskane z Rz.F. Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 1 360 000 zł,

- przebudowa dróg powiatowej nr 1371F, ul. Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew – 7 500 000 zł; w montażu finansowym:

- środki własne – 150 000 zł,

- środki pozyskane z Rz.F. Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 7 350 000 zł,

- rozbudowa drogi powiatowej nr 1359F, ul. Wojska Polskiego w miejscowości Zwierzyn – 2 572 500 zł; w montażu finansowym:

- środki własne – 245 000 zł,

- środki pozyskane z Rz.F. Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 2 327 500 zł,

- budowa Domu Pomocy Społecznej w Dobiegniewie – 5 692 500 zł; w montażu finansowym:

- środki własne – 1 485 000 zł,

- środki pozyskane z Rz.F. Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 4 207 500 zł,

- modernizacja energetyczna SOSzW im. J. Korczaka w Strzelcach Kraj. – 2 248 611 zł;

- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 2 248 611 zł,

- remont drogi powiatowej nr 1361F na odcinku Pławin – Przynotecko – 1 009 272 zł;

- środki własne - 504 636 zł,

- środki pozyskane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 504 636 zł.

b) wydatki na zakupy inwestycyjne w administracji 772 704 zł, w tym:

- budowa szybu windy w bud. Starostwo Powiatowego 722 704 zł (584 978 zł - środki własne; 137 726 - środki pozyskane z PFRON)
- renowacja ratusza 50.000 zł.

Zadłużenie powiatu na dzień 1 stycznia 2023 roku wynosić będzie:

- z tytułu pożyczki z Budżetu Państwa - 3 504 000,00 zł,
- razem: 3 504 000,00 zł.**

W roku 2023 spłata zadłużenia w tytułu rat kapitałowych:

- spłata pożyczki z Budżetu Państwa - 876.000,00 zł,
- razem: 876 000,00 zł.**

Zadłużenie na koniec roku 2023 wynosić będzie 2 628 000 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	2023	2024	2025	2026
dochody bieżące (w zł)	56 114 164	68 035 507	74 079 860	80 668 210
wydatki bieżące (w zł)	61 401 629	67 159 507	73 203 860	79 792 210
Złota zasada budżetu (w zł)	- 5 287 465	876 000	876 000	876 000
wolne środki (w zł)	10 190 467	-	-	-

5. Przychody

W prognozowanym okresie (2023r.) po stronie przychodów zaplanowano kwotę 12 585 831 zł.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie (2023r.) 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 2023 - 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. Zaplanowano dochody majątkowe z tego tytułu.

Przedsięwzięcia

1. W załączniku nr 2 ujęto przedsięwzięcia do WPF, których realizacja zaplanowana jest na lata 2023 - 2024.

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

a. "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. - przedłużono do 2023r. Na 2023 rok przewidziano do wykorzystania środki finansowe w limicie (w wysokości) 9 027 zł.

b. 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 2023r. – 47 663 zł,
- jednostką odpowiedzialną za realizację projektu jest Powiatowy Urząd Pracy.