

UCHWAŁA NR LI/306/2024
RADY POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO

z dnia 5 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024 – 2027.

Na podstawie art. 224, 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107)

uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVIII/292/2023 Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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 2021	64 566 196,23	60 186 607,43	10 077 727,00	749 867,71	29 887 323,00	12 750 725,98	6 720 963,74	0,00	4 379 588,80	77 490,93	4 302 075,57	
Wykonanie 2022	65 752 811,13	63 494 425,06	14 730 523,20	646 501,22	29 154 514,00	11 568 530,99	7 394 355,65	0,00	2 258 386,07	265 226,20	1 993 137,57	
Plan 3 kw. 2023	71 229 746,01	64 000 549,01	8 496 170,00	743 476,00	34 747 282,00	12 201 535,01	7 812 086,00	0,00	7 229 197,00	447 154,00	6 782 016,00	
Wykonanie 2023	69 772 596,68	65 101 250,52	8 496 170,00	743 476,00	35 375 146,85	12 712 407,35	7 774 050,32	0,00	4 671 346,16	331 398,92	4 339 924,94	
2024	93 896 645,00	76 184 569,00	11 992 686,00	834 100,00	43 833 620,00	11 563 224,00	7 960 939,00	0,00	17 712 076,00	700 000,00	17 012 049,00	
2025	92 588 625,00	74 650 155,00	12 816 775,00	891 416,00	42 169 496,00	10 417 598,00	8 354 870,00	0,00	17 938 470,00	700 000,00	17 238 441,00	
2026	80 130 950,00	80 130 950,00	13 778 033,00	958 272,00	45 332 208,00	11 133 454,00	8 928 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	86 045 044,00	86 045 044,00	14 634 744,00	1 017 858,00	48 150 939,00	11 895 261,00	10 346 242,00	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		
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
Wykonanie 2022	64 232 145,47	57 627 758,65	39 620 024,81	0,00	0,00	101 031,65	0,00	0,00	0,00	6 604 386,82	6 604 386,82	3 000,00
Plan 3 kw. 2023	81 158 341,01	68 080 464,01	45 297 604,34	0,00	0,00	105 421,00	0,00	0,00	0,00	13 077 877,00	13 077 877,00	16 000,00
Wykonanie 2023	73 720 657,23	63 900 891,85	45 313 660,65	0,00	0,00	102 226,65	0,00	0,00	0,00	9 819 765,38	9 819 765,38	15 136,36
2024	99 156 276,00	78 151 560,00	54 287 991,00	0,00	0,00	64 716,00	0,00	0,00	0,00	21 004 716,00	21 004 716,00	0,00
2025	93 347 966,00	78 260 012,00	53 665 700,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	15 087 954,00	15 087 954,00	0,00
2026	80 120 950,00	80 120 950,00	53 665 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	86 045 044,00	86 045 044,00	58 495 613,00	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)}	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 2021	4 109 250,67	876 000,00	6 990 515,00	0,00	0,00	3 307 274,00	0,00	3 683 241,00	0,00
Wykonanie 2022	1 520 665,66	876 000,00	10 315 026,48	0,00	0,00	4 557 966,00	0,00	5 757 060,48	0,00
Plan 3 kw. 2023	-9 928 595,00	0,00	10 804 595,00	0,00	0,00	8 535 738,00	7 659 738,00	2 268 857,00	2 268 857,00
Wykonanie 2023	-3 948 060,55	0,00	10 959 692,14	0,00	0,00	8 535 738,48	3 948 060,55	2 423 953,66	0,00
2024	-5 259 631,00	0,00	6 135 631,00	0,00	0,00	971 510,00	971 510,00	5 164 121,00	4 288 121,00
2025	-759 341,00	0,00	2 501 341,00	0,00	0,00	1 437 436,00	0,00	1 063 905,00	759 341,00
2026	10 000,00	10 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 2021	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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00	4 213 004,43	11 203 519,43
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 504 000,00	0,00	5 866 666,41	16 181 692,89
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	-4 079 915,00	6 724 680,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	1 200 358,67	12 160 050,81
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 000,00	0,00	-1 966 991,00	4 168 640,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000,00	0,00	-3 609 857,00	-1 108 516,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-7,26%	-6,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,90%	3,53%	x	x	x	x
2024	1,46%	-2,91%	-1,82%	5,47%	8,78%	TAK	TAK
2025	2,80%	-5,50%	x	1,83%	5,14%	NIE	TAK
2026	0,01%	0,01%	x	3,11%	4,56%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	1,99%	3,44%	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 2021	1 800 642,88	1 800 642,88	1 621 344,65	0,00	0,00	0,00	1 756 200,90	1 756 200,90	1 584 543,25
Wykonanie 2022	703 411,14	703 411,14	656 446,44	17 220,00	17 220,00	17 220,00	1 592 091,30	1 592 091,30	1 410 992,45
Plan 3 kw. 2023	440 663,00	440 663,00	381 714,00	0,00	0,00	0,00	655 085,00	655 085,00	578 365,00
Wykonanie 2023	440 601,54	440 601,54	381 657,94	0,00	0,00	0,00	655 022,08	655 022,08	578 308,70
2024	446 968,00	446 968,00	399 937,00	0,00	0,00	0,00	471 415,00	471 415,00	399 937,00
2025	466 978,00	466 978,00	417 805,00	0,00	0,00	0,00	491 425,00	491 425,00	417 805,00
2026	15 040,00	15 040,00	13 456,00	0,00	0,00	0,00	15 040,00	15 040,00	13 456,00
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
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
Wykonanie 2022	657 763,37	657 763,37	645 013,37	4 717 079,00	1 666 999,00	3 050 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	18 935 006,00	446 968,00	18 488 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	15 088 474,00	491 425,00	14 597 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 040,00	15 040,00	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	
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	
Wykonanie 2022	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	
2025	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	10 000,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 756 729,00	18 935 006,00	15 088 474,00	15 040,00	0,00	34 038 520,00
1.a	- wydatki bieżące				953 433,00	446 968,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 803 296,00	18 488 038,00	14 597 049,00	0,00	0,00	33 085 087,00
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:				953 433,00	446 968,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
1.1.1	- wydatki bieżące				953 433,00	446 968,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
1.1.1.1	Równe szanse - aktywna integracja mieszkańców powiatu strzelecko-drezdeneckiego -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	953 433,00	446 968,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
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				39 803 296,00	18 488 038,00	14 597 049,00	0,00	0,00	33 085 087,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 803 296,00	18 488 038,00	14 597 049,00	0,00	0,00	33 085 087,00
1.3.2.1	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 653 654,00	1 537 652,00	0,00	0,00	0,00	1 537 652,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul.Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew	Starostwo Powiatowe	2022	2024	9 142 524,00	5 944 000,00	0,00	0,00	0,00	5 944 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w m.Zwierzyn ul.Wojska Polskiego	Starostwo Powiatowe	2022	2025	4 949 200,00	2 572 500,00	2 327 500,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.4	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Dobiegniewie	Starostwo Powiatowe	2022	2025	9 186 328,00	4 173 786,00	3 855 349,00	0,00	0,00	8 029 135,00
1.3.2.5	Dostawa remontera drogowego typu PATCHER	Starostwo Powiatowe	2023	2024	397 290,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul.Wojska Polskiego - etap II	Starostwo Powiatowe	2023	2025	1 935 300,00	1 080 300,00	855 000,00	0,00	0,00	1 935 300,00
1.3.2.7	Poprawa infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych powiatu strzelecko-drezdeneckiego	Starostwo Powiatowe	2023	2025	7 029 000,00	500 000,00	6 529 000,00	0,00	0,00	7 029 000,00
1.3.2.8	Remont budynku Ratusza w Drezdenku	Starostwo Powiatowe	2023	2025	980 000,00	499 800,00	480 200,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.9	Remont dróg powiatowych nr: 1363F, 1359F	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00
1.3.2.10	Nabycie/budowa ambulatorium -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	700 000,00	150 000,00	550 000,00	0,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024- 2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 216 248,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 334 248,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 882 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 903 278,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 168 721,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 734 557,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 259 631,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	86 680 397,00	+7 216 248,00	93 896 645,00
Dochody bieżące	69 850 321,00	+6 334 248,00	76 184 569,00
Subwencja ogólna	39 458 094,00	+4 375 526,00	43 833 620,00
Dotacje bieżące	9 747 770,00	+1 815 454,00	11 563 224,00
Pozostałe	7 817 671,00	+143 268,00	7 960 939,00
Dochody majątkowe	16 830 076,00	+882 000,00	17 712 076,00
Wydatki ogółem	93 252 998,00	+5 903 278,00	99 156 276,00
Wydatki bieżące	73 982 839,00	+4 168 721,00	78 151 560,00
Wynagrodzenia i pochodne	50 215 118,00	+4 072 873,00	54 287 991,00
Pozostałe wydatki bieżące	23 703 005,00	+95 848,00	23 798 853,00
Wydatki majątkowe	19 270 159,00	+1 734 557,00	21 004 716,00
Wynik budżetu	-6 572 601,00	+1 312 970,00	-5 259 631,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 312 970,00 zł i po zmianach wynoszą 6 135 631,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 448 601,00	-1 312 970,00	6 135 631,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 933 607,00	-962 097,00	971 510,00
Wolne środki	5 514 994,00	-350 873,00	5 164 121,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.
 Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.
 Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,46%	5,47%	TAK	8,78%	TAK
2025	2,80%	1,83%	NIE	5,14%	TAK
2026	0,01%	3,11%	TAK	4,56%	TAK
2027	0,00%	1,99%	TAK	3,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Nabycie/budowa ambulatorium – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 700 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 143 652,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 140 652,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul. Mickiewicza w miejscowości Dobiegiew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 64 000,00 zł;
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul. Wojska Polskiego - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 65 300,00 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.