

Uchwała Nr 269/1553/2023 **Zarządu Powiatu Złotowskiego**

z dnia 15 listopada 2023.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego
na lata 2024-2032.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zmianami), Zarząd Powiatu Złotowskiego uchwala, co następuje :

§1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024 - 2032 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały jako Projekt Uchwały Rady Powiatu Złotowskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024 – 2032.

§2 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Złotowskiego.

§3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Złotowski

Ryszard Goławski

Członkowie Zarządu:

- 1) Małgorzata Samec
- 2) Wiesław Fidurski
- 3) Ryszard Król
- 4) Henryk Trawiński

Uzasadnienie do uchwały Nr 269/1553/2023 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 listopada 2023 roku

Art. 230 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, iż inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zarząd Powiatu Złotowskiego realizując nałożony przez ustawodawcę obowiązek opracował projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024 – 2032, który zastąpi obecnie obowiązującą Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2023-2030.

-PROJEKT-

Uchwała Nr...../...../.....
Rady Powiatu Złotowskiego
z dnia roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego
na lata 2024 - 2032.

Na podstawie art. 226, 227, 228 ust. 1, 230 ust. 6 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zmianami) Rada Powiatu Złotowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2024 – 2032, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Złotowskiego.

§ 6. Traci moc:

Uchwała Nr LVIII/375/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 stycznia 2023 roku w

sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LIX/380/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 lutego 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LX/391/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 marca 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LXII/402/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LXIII/408/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 21 czerwca 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LXIV/410/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 sierpnia 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030,

Uchwała Nr LXV/416/2023 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 września 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 269/1553/2023
z dnia 2023-11-15

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	159 304 332,74	99 032 110,07	16 923 741,00	2 477 887,00	61 763 480,00	9 692 088,07	8 174 914,00	0,00	60 272 222,67	6 000 000,00	54 272 222,67	
2025	132 803 822,56	102 803 822,56	17 753 004,31	2 599 303,46	63 709 029,62	10 167 000,39	8 575 484,78	0,00	30 000 000,00	1 500 000,00	28 500 000,00	
2026	107 267 828,60	107 267 828,60	18 622 901,52	2 726 669,33	66 257 390,80	10 665 183,40	8 995 683,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	111 196 248,74	111 196 248,74	19 535 423,69	2 860 276,13	68 245 112,53	11 150 449,25	9 404 987,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	115 276 263,77	115 276 263,77	20 492 659,46	3 000 429,66	70 292 465,90	11 657 794,69	9 832 914,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	119 514 026,36	119 514 026,36	21 496 799,77	3 147 450,71	72 401 239,88	12 188 224,35	10 280 311,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	123 915 950,22	123 915 950,22	22 550 142,96	3 301 675,80	74 573 277,08	12 742 788,56	10 478 065,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	128 488 721,52	128 488 721,52	23 655 099,96	3 463 457,91	76 810 475,39	13 322 585,44	11 237 102,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	133 239 310,94	133 239 310,94	24 814 199,86	3 633 167,35	79 114 789,65	13 928 763,07	11 748 391,00	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
2024	161 554 332,74	98 800 962,58	68 686 640,42	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	62 753 370,16	62 753 370,16	0,00
2025	130 553 822,56	99 553 822,56	70 403 806,43	0,00	0,00	1 097 500,00	0,00	0,00	0,00	31 000 000,00	31 000 000,00	0,00
2026	105 017 828,60	104 815 471,17	72 867 939,66	0,00	0,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	202 357,43	202 357,43	0,00
2027	108 946 248,74	107 959 935,31	75 053 977,85	0,00	0,00	732 500,00	0,00	0,00	0,00	986 313,43	986 313,43	0,00
2028	113 026 263,77	111 198 733,77	77 305 597,18	0,00	0,00	602 500,00	0,00	0,00	0,00	1 827 530,00	1 827 530,00	0,00
2029	117 264 026,36	114 534 695,37	79 624 765,10	0,00	0,00	472 500,00	0,00	0,00	0,00	2 729 330,99	2 729 330,99	0,00
2030	121 626 878,22	117 970 736,23	82 013 508,05	0,00	0,00	322 500,00	0,00	0,00	0,00	3 656 141,99	3 656 141,99	0,00
2031	126 238 721,52	121 509 858,32	84 476 913,29	0,00	0,00	202 500,00	0,00	0,00	0,00	4 728 863,20	4 728 863,20	0,00
2032	130 989 310,94	125 155 154,07	87 008 130,69	0,00	0,00	101 250,00	0,00	0,00	0,00	5 834 156,87	5 834 156,87	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
2024	-2 250 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 289 072,00	2 289 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 250 000,00	2 250 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 289 072,00	2 289 072,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	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					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 039 072,00	0,00	231 147,49	231 147,49
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 789 072,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 539 072,00	0,00	2 452 357,43	2 452 357,43
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 289 072,00	0,00	3 236 313,43	3 236 313,43
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 039 072,00	0,00	4 077 530,00	4 077 530,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 789 072,00	0,00	4 979 330,99	4 979 330,99
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	5 945 213,99	5 945 213,99
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	6 978 863,20	6 978 863,20
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 084 156,87	8 084 156,87

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
2024	3,69%	1,43%	8,15%	9,41%	8,38%	TAK	TAK
2025	3,61%	4,69%	x	9,58%	8,55%	TAK	TAK
2026	3,26%	3,47%	x	5,85%	5,75%	TAK	TAK
2027	2,98%	3,97%	x	5,22%	5,12%	TAK	TAK
2028	2,75%	4,52%	x	4,33%	4,22%	TAK	TAK
2029	2,54%	5,08%	x	3,65%	3,55%	TAK	TAK
2030	2,35%	5,64%	x	3,41%	3,31%	TAK	TAK
2031	2,13%	6,24%	x	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2032	1,97%	6,86%	x	4,80%	4,80%	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 7-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
2024	647 096,07	647 096,07	647 096,07	0,00	0,00	0,00	647 096,07	647 096,07	647 096,07
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	0,00	0,00	0,00	33 486 446,07	3 266 446,07	30 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	31 321 450,00	2 821 450,00	28 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 515 400,00	2 515 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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	
2024	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 289 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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 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 wyciszczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 269/1553/2023
z dnia 2023-11-15

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)				69 445 199,86	33 486 446,07	31 321 450,00	2 515 400,00	67 000,00	68 019 256,07
1.a	- wydatki bieżące				10 345 199,86	3 266 446,07	2 821 450,00	2 515 400,00	67 000,00	9 299 256,07
1.b	- wydatki majątkowe				59 100 000,00	30 220 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	58 720 000,00
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:				1 234 439,86	647 096,07	0,00	0,00	0,00	647 096,07
1.1.1	- wydatki bieżące				1 234 439,86	647 096,07	0,00	0,00	0,00	647 096,07
1.1.1.1	Program ERASMUS+, um. 2022-1-PL01-KA121-VET-000062602 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. JANA PAWŁA II W ŻŁOTOWIE	2023	2024	541 072,93	261 850,00	0,00	0,00	0,00	261 850,00
1.1.1.2	Program Erasmus+ nr 2023-1-PL01-KA121-SCH-00124096 -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W ŻŁOTOWIE	2023	2024	224 545,89	124 761,39	0,00	0,00	0,00	124 761,39
1.1.1.3	Program Erasmus+ nr 2023-1-PL01-KA121-SCH-00124111 -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W ŻŁOTOWIE	2023	2024	468 821,04	260 484,68	0,00	0,00	0,00	260 484,68
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				68 210 760,00	32 839 350,00	31 321 450,00	2 515 400,00	67 000,00	67 372 160,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 110 760,00	2 619 350,00	2 821 450,00	2 515 400,00	67 000,00	8 652 160,00
1.3.1.1	Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych w latach 2021-2023 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2024	2026	6 408 000,00	1 980 000,00	2 160 000,00	2 268 000,00	0,00	6 408 000,00
1.3.1.2	Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Żłotowie w okresie od 01 czerwca 2021 roku do 31 maja 2024 roku -	Starostwo Powiatowe	2021	2024	568 800,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	268 600,00
1.3.1.3	Program "Za życiem" - Program "Za życiem" - zadanie 2.4 Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Żłotowie	2022	2026	861 960,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	703 560,00
1.3.1.4	Przeprowadzenie modernizacji ewidencji gruntów o budynków -	żłotowski	2023	2025	937 000,00	312 950,00	414 050,00	0,00	0,00	937 000,00

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						
1.3.1.5	Dotacja dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego na prowadzenie zadania publicznego w zakresie ochrony zdrowia polegającego na zapewnieniu utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego realizację przez Szpital: Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie(zwany dalej Szpitalem) elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e- dokumentacja i e – rejestracja -	złotowski	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	335 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 100 000,00	30 220 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	58 720 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej 1013P Sypniewo-Nadarzyce (CPL Nadarzyce) -	Starostwo Powiatowe	2022	2025	59 100 000,00	30 220 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	58 720 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Powiatu Złotowskiego na lata 2024 – 2032
do Uchwały Nr/...../.....
Rady Powiatu Złotowskiego
z dnia roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego
na lata 2024 – 2032.**

Proponuje się uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024 – 2032, która zastąpi obowiązującą obecnie prognozę na lata 2023 - 2030.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2024 - 2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Powiatu Złotowskiego obejmuje lata 2024 – 2032 i zawiera informacje o dochodach bieżących i wydatkach bieżących Powiatu Złotowskiego, dochodach majątkowych oraz wydatkach majątkowych, wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki budżetowej, przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu oraz relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (uofp) i sposobie sfinansowania spłaty długu. Okres prognozy wynika z art. 227 ust. 2, nakazującego sporządzenie prognozy kwoty długu (integralna część WPF) na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Długi okres prognozowania powoduje wzrost ryzyka niewłaściwego oszacowania przyjętych w prognozie wartości. Aby zachować określony w art. 226 ust.1 uofp wymóg realistyczności prognozy będzie ona wymagała corocznego uaktualnienia o wartości faktycznie wykonane oraz uwzględniania zmian sytuacji makroekonomicznej. W obecnym kształcie prognozy przyjęto następujące założenia:

- 1) dane roku 2023 (plan na III kwartał) są zgodne z planem finansowym, obowiązującym na dzień 30 września 2023 roku,
- 2) nie wprowadzono danych, dotyczących wykonania roku 2023 – zostaną uzupełnione po zamknięciu roku 2023 i zatwierdzeniu sprawozdań budżetowych,

- 3) dane roku 2024 oszacowano w oparciu o dane planistyczne do projektu budżetu na rok 2024 i są z tym projektem zgodne,
- 4) plan dochodów ze sprzedaży majątku uwzględnia planowaną sprzedaż części nieruchomości stanowiących własność Powiatu Złotowskiego,
- 5) planowane dochody z państwowych funduszy celowych zaplanowano w oparciu o zawarte umowy oraz informacje o przyjęciu wniosków do realizacji,
- 6) dla lat 2024 – 2030 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków bieżących oraz utrzymanie istniejących obecnie zasad funkcjonowania i finansowania powiatu. Prognozy oparto o następujące prognozowane wskaźniki.

Planowane wielkości inflacji (CPI) i wzrostu produktu krajowego brutto (Δ PKB) w kolejnych latach:

	CPI	Δ PKB
2025	4,5%	2,5%
2026	4,0%	3,0%
2027	3,0%	3,0%
2028	3,0%	3,5%
2029	3,0%	3,5%
2030	3,0%	3,5%
2031	3,0%	3,5%
2032	3,0%	3,5%

Powyższe prognozy oszacowano w oparciu o dostępne informacje oraz analizy własne.

Na tej podstawie, kierując się zasadami ostrożności przyjęto następujące zasady szacowania dochodów i wydatków bieżących w kolejnych latach (łańcuchowo, rok poprzedzający=100%):

Planowane wielkości dochodów bieżących przemnożono wskaźnikiem wynoszącym $0,7 \times (\text{CPI} + \Delta \text{PKB})$.

Planowane wielkości wydatków przemnożono wskaźnikiem CPI, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, dla których w roku 2025 zaplanowano niższy wzrost, co wynika z prognozowanego sukcesywnego zmniejszania zatrudnienia w placówkach oświatowych, będącego skutkiem planowanego niewielkiego naborem do szkół w roku 2024 (efekty reform oświatowych) oraz czynników demograficznych w latach następnych.

Dochody majątkowe obejmują planowaną sprzedaż nieruchomości z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w planach zagospodarowania przestrzennego, pozwalających na

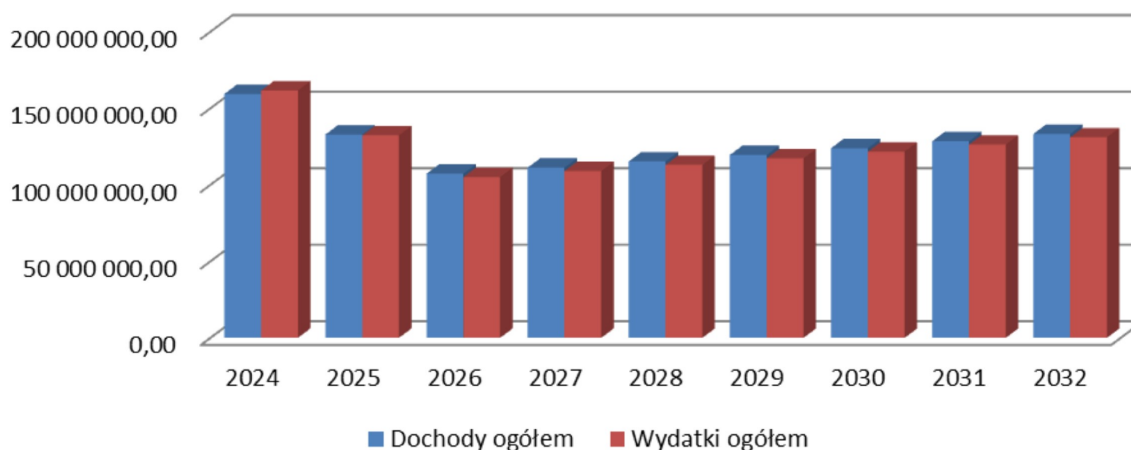
korzystną sprzedaż nieruchomości dotychczas traktowanych jako rolne oraz dotacje, na które zawarto umowy dofinansowania oraz otrzymano promesy z programu Polski Ład.

7) prognoza zakłada zmniejszanie tempa wzrostu dochodów i wydatków po roku 2026.

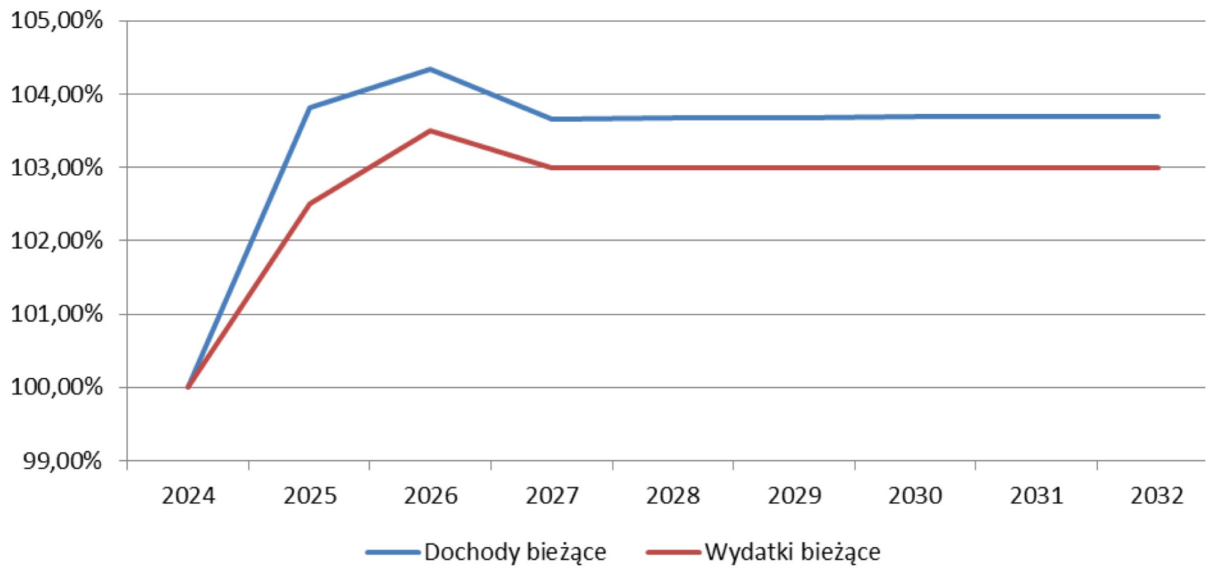
Dane roku 2024 zakładają deficyt budżetu w kwocie 2.250.000,00 oraz zrolowanie przypadających do spłaty w tym roku rat kredytów. Jako źródło finansowania planuje się przeprowadzenie emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji) z terminem wykupu przypadającym na lata 2031-2032.

Wielkości dochodów i wydatków ogółem przedstawiono na wykresie 1, wielkości przyjętych wskaźników wzrostu dochodów i wydatków bieżących w poszczególnych latach przedstawiono na wykresie nr 2, zaś prognozę dochodów i wydatków bieżących na wykresie 3.

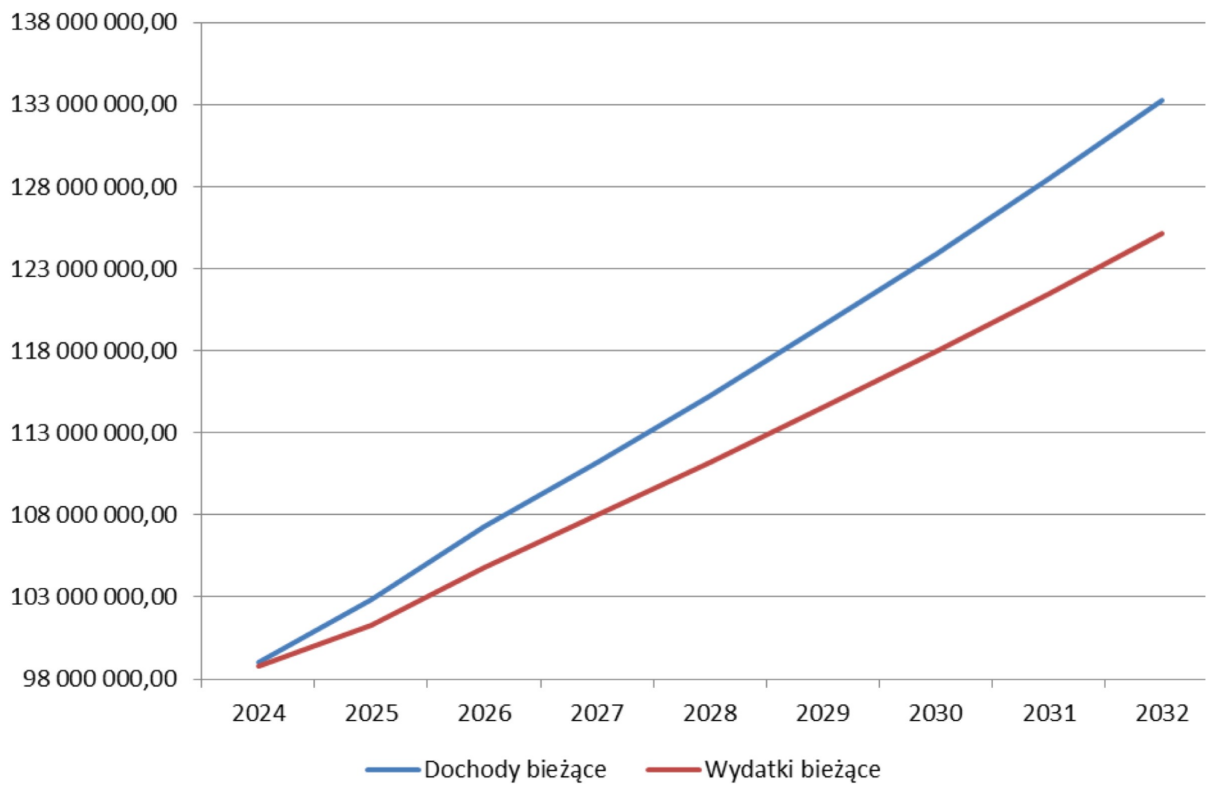
Wykres 1. Wielkości dochodów i wydatków ogółem, przyjęte w WPF na lata 2024-2032.



Wykres 2. Wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bieżących, przyjęte w WPF na lata 2024-2032.



Wykres 3. Wielkości dochodów i wydatków bieżących, przyjęte w WPF na lata 2024-2032.



Przyjęte prognozy zakładają nie zaciąganie kolejnych zobowiązań długoterminowych oraz spadek wielkości kosztów obsługi zadłużenia po roku 2025.