

Uchwała Nr 127/2024.....

Zarządu Powiatu w Końskich

z dnia 15 listopada 2024r.

..... pod względem prawnym
..... nie budzi zastrzeżeń

..... Końskie, dn. 14.11.2024r. podpis Bog

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały Rady Powiatu w Końskich w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koneckiego na lata 2025-2030.**

Na podstawie 230 ust. 1 i ust. 2 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024r. poz.1530 ze zmian.) **Zarząd Powiatu uchwala** co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koneckiego na lata 2025-2030, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały Rady Powiatu w Końskich w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koneckiego na lata 2025-2030 przedstawić Radzie Powiatu w Końskich oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Koneckiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu:

1. Przewodniczący Zarządu – Piec Grzegorz
2. Z-ca Przewodniczącego Zarządu – Staciwa Jarosław
3. Członek Zarządu – Banasik Dariusz
4. Członek Zarządu - Leśniewicz Danuta
5. Członek Zarządu - Owczarek Wojciech

.....
.....
.....
.....
.....

Uchwała Nr

Rady Powiatu w Końskich

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koneckiego na lata 2025 – 2030

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 107) oraz art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6 i art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2024r. poz. 1530 ze zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j.Dz.U. z 2024r., poz. 167 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Koneckiego na lata 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LXVII/81/2023 Rady Powiatu w Końskich z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koneckiego na lata 2024 – 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Końskich.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu
Grzegorz Józwik

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Powiatu w Końskich z
dnia

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	174 045 871,29	162 508 760,07	57 433 418,51	3 651 999,89	59 726 348,60	17 093 783,07	24 603 210,00	0,00	11 537 111,22	0,00	11 537 111,22
2026	167 940 554,00	167 940 554,00	59 730 755,00	3 798 080,00	61 219 507,00	17 358 841,00	25 833 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	174 067 582,00	174 067 582,00	62 119 985,00	3 950 003,00	62 749 995,00	18 122 559,00	27 125 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	180 541 511,00	180 541 511,00	64 604 784,00	4 108 003,00	64 318 745,00	19 028 687,00	28 481 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	187 273 490,00	187 273 490,00	67 188 975,00	4 272 323,00	65 926 714,00	19 980 121,00	29 905 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	194 274 384,00	194 274 384,00	69 876 534,00	4 443 216,00	67 574 882,00	20 979 127,00	31 400 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	182 369 260,56	161 140 605,84	109 016 676,00	0,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	21 228 654,72	21 228 654,72	0,00
2026	167 540 554,00	164 892 573,00	112 396 193,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	2 647 981,00	2 647 981,00	0,00
2027	174 067 582,00	170 596 279,00	116 330 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 471 303,00	3 471 303,00	0,00
2028	180 541 511,00	176 567 149,00	120 401 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 974 362,00	3 974 362,00	0,00
2029	187 273 490,00	182 746 999,00	124 615 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 491,00	4 526 491,00	0,00
2030	194 274 384,00	189 143 144,00	128 977 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 240,00	5 131 240,00	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
2025	-8 323 389,27	0,00	8 723 389,27	0,00	0,00	8 323 389,27	8 323 389,27	400 000,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	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
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

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 zaciąganiem 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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
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

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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 368 154,23	10 091 543,50
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 047 981,00	3 047 981,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 471 303,00	3 471 303,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 974 362,00	3 974 362,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 491,00	4 526 491,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 240,00	5 131 240,00

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 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
2025	0,29%	1,37%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2026	0,27%	2,01%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,23%	x	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2028	0,00%	2,46%	x	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,71%	x	2,76%	2,76%	TAK	TAK
2030	0,00%	2,96%	x	2,10%	2,10%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	656 088,07	656 088,07	609 856,07	430 000,00	430 000,00	352 600,00	1 269 293,84	1 269 293,84	1 157 490,14
2026	99 260,67	99 260,67	85 196,37	0,00	0,00	0,00	65 250,00	65 250,00	51 436,89
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

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
2025	809 340,00	809 340,00	539 560,00	21 675 885,56	4 791 360,84	16 884 524,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 588 871,00	2 125 270,00	2 463 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	582 200,00	32 200,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	711 200,00	31 200,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 117 400,00	0,00	1 117 400,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Grzegorz Piec
STAROSTA

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr Rady Powiatu w Końskich z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 631 192,63	21 675 885,56	4 588 871,00	582 200,00	711 200,00	1 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				11 674 122,32	4 791 360,84	2 125 270,00	32 200,00	31 200,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 957 070,31	16 884 524,72	2 463 601,00	550 000,00	680 000,00	1 200 000,00
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:				2 719 673,18	2 078 633,84	65 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 910 333,18	1 269 293,84	65 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt: Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Końskich w ramach konkursu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - cyfryzacja urzędu w tym zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2023	2026	236 160,00	166 050,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt: Zawodowy Sukces z Mechanikiem Numer projektu:FESW.08.04-IZ-00-0006/23 - Podniesienie jakości nauczania	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W KOŃSKICH	2024	2025	279 057,75	26 751,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	2024-1-PL01-KA121-VET-000205186 - podniesienie poziomu kształcenia	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. STANISŁAWA STASZICA W STĄPORKOWIE	2024	2025	260 067,00	232 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Mechanik to droga do sukcesu - FESW.08.04-IZ.00.0021/24 - podniesienie poziomu kształcenia	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W KOŃSKICH	2024	2026	668 722,50	385 160,00	28 350,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Projekt "Nowe perspektywy w nauce i nauczaniu" umowa nr. 2024-1-PL01-KA122--SCH-000197826 - podniesienie jakości kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W KOŃSKICH	2024	2025	204 553,35	197 492,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Projekt Nr 2024-1-PL01-KA121-VET-000205183 - podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 W KOŃSKICH	2024	2025	261 772,58	261 772,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				809 340,00	809 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt: Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Końskich w ramach konkursu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" - cyfryzacja urzędu w tym zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2023	2026	809 340,00	809 340,00	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				55 911 519,45	19 597 251,72	4 523 621,00	582 200,00	711 200,00	1 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 763 789,14	3 522 067,00	2 060 020,00	32 200,00	31 200,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 117 400,00	13 288 437,84
1.a	0,00	6 096 730,84
1.b	1 117 400,00	7 191 707,00
1.1	0,00	2 143 883,84
1.1.1	0,00	1 334 543,84
1.1.1.1	0,00	202 950,00
1.1.1.2	0,00	26 751,75
1.1.1.3	0,00	232 067,00
1.1.1.4	0,00	413 510,00
1.1.1.5	0,00	197 492,51
1.1.1.6	0,00	261 772,58
1.1.2	0,00	809 340,00
1.1.2.1	0,00	809 340,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 117 400,00	11 144 554,00
1.3.1	0,00	4 762 187,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.1	Zakup soli drogowej 2024-2025 - zimowe utrzymanie dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup soli drogowej 2025-2026 zimowe utrzymanie dróg - poprawa warunków	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2025	2026	410 000,00	200 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup piasku 2024-2025 - zimowe utrzymanie dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	350 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup piasku 2025-2026 zimowe utrzymanie dróg - poprawa warunków na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2025	2026	380 000,00	180 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odśnieżanie dróg- zakup usług 2024-2025 - zimowe utrzymanie dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odśnieżanie dróg - zakup usług 2025-2026- zimowe utrzymanie dróg - poprawa warunków	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2025	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Nieodpłatna pomoc prawna - świadczenie usług pomocy prawnej	Starostwo Powiatowe	2015	2025	1 999 607,94	219 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Organizacja publicznego transportu zbiorowego - przywracanie lokalnych połączeń autobusowych	Starostwo Powiatowe	2021	2025	952 008,66	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Trwałość projektu - środki na utrzymanie mieszkania chronionego - realizacja zadań z zakresu pieczy zastępczej- pomoc wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Końskich	2023	2028	125 450,00	23 200,00	23 200,00	23 200,00	23 200,00	0,00
1.3.1.10	Trwałość projektu "Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Końskich" -	Dom Pomocy Społecznej "CICHY ZAKĄTEK" w Końskich	2020	2025	125 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Baryczy	2022	2026	809 719,54	215 820,00	215 820,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Projekt grantowy "Cyfrowy Powiat" - utrzymanie trwałości projektu	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2023	2025	9 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Projekt "E-geodezja" - cyfrowy zasób geodezyjny Województwa Świętokrzyskiego - utrzymanie trwałości projektu	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2023	2028	25 000,00	6 000,00	5 000,00	6 000,00	5 000,00	0,00
1.3.1.14	Trwałość projektu "Dostępny samorząd - granty" - Utrzymanie trwałości projektu	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2028	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1.15	Trwałość projektu "Dostępny samorząd - granty" - Utrzymanie trwałości projektu	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2028	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.16	Remont drogi powiatowej Nr 1505T ul.Lipowa w Końskich w km 0+011 - 0+335 na dl. 324 mb - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	228 003,00	228 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Holowanie i parkowanie pojazdów 2024-2025 - realizacja zadań z zakresu bezpieczeństwa drogowego	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	410 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	380 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	1 000 000,00
1.3.1.7	0,00	219 744,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	92 800,00
1.3.1.10	0,00	25 000,00
1.3.1.11	0,00	431 640,00
1.3.1.12	0,00	6 000,00
1.3.1.13	0,00	22 000,00
1.3.1.14	0,00	4 000,00
1.3.1.15	0,00	8 000,00
1.3.1.16	0,00	228 003,00
1.3.1.17	0,00	90 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.18	Organizacja publicznego transportu zbiorowego - przywracanie lokalnych połączeń - realizacja zadań z zakresu PTZ	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2026	45 000,00	42 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zakup tablic rejestracyjnych 2025-2026 - realizacja zadań z zakresu rejestracji pojazdów	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2026	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Druki komunikacyjne 2024-2026 -	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2026	1 300 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 147 730,31	16 075 184,72	2 463 601,00	550 000,00	680 000,00	1 200 000,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku biurowego - poprawa warunków pracy pracowników starostwa i obsługi petentów	Starostwo Powiatowe	2007	2030	2 723 945,00	300 000,00	0,00	150 000,00	480 000,00	700 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Baryczu wraz z termomodernizacją - poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe	2017	2030	1 671 950,00	40 000,00	260 000,00	400 000,00	200 000,00	500 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 0401T (1442T) Stąporków-Smyków-Radoszyce-Słupia-Włoszczowa, w tym przedbudowa dwóch odcinków drogi pow. Nr 1442T oraz rozbudowa drogi pow. Nr 0401T w ramach RFPŁ:PIS 8 - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Zarząd Dróg Powiatowych w Końskich	2019	2025	8 000 027,00	3 614 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1482T Końskie-Wąsosz-Czarna (ul.Browarna w Końskich) na dł.ok.1200 mb - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Zarząd Dróg Powiatowych w Końskich	2022	2025	339 420,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1442T Stąporków - Smyków - Radoszyce na odcinku Stąporków - Przyłogi o dł.ok. 3 km. - wykonanie dokumentacji projektowej dla inwestycji (ul.Górnicza i ul. 1-go Maja w Stąporkowie, Czarniecka Góra)	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2023	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 0436T Stąporków- Stara Góra-Furmanów - wykonanie dokumentacji projektowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2023	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 0401T Stąporków- Smyków- Radoszyce- Słupia- Włoszczowa (na odcinku Radoszyce- Jakimowice) - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	1 980 793,00	1 980 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1489T Smyków- Adamów - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	1 150 893,00	1 150 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1464T Gielzów- Gowarczów-Paruchy w km 10+445-11+245 na dł.800 mb - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2025	250 281,00	250 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Końskich - stworzenie warunków sprzyjających realizacji ustawowych zadań	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Końskich	2022	2025	25 850 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup samochodu osobowego typu mikrobus 9-cio osobowego przystosowanego do przewozu osób na wózkach - poprawa warunków przewozu osób na wózkach	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "ETOLA" W RUDZIE PILCZYCKIEJ	2024	2025	74 900,00	74 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych nr 3 w Końskich - poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe	2020	2026	339 525,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.18	0,00	45 000,00
1.3.1.19	0,00	500 000,00
1.3.1.20	0,00	1 300 000,00
1.3.2	1 117 400,00	6 382 367,00
1.3.2.1	1 000 000,00	0,00
1.3.2.2	117 400,00	1 517 400,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	1 980 793,00
1.3.2.8	0,00	1 150 893,00
1.3.2.9	0,00	250 281,00
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	74 900,00
1.3.2.12	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.13	Zakup dwóch podnośników dla osób niepełnosprawnych dla DPS Końskie - poprawa warunków pracy	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "CICHY ZAKĄTEK"	2024	2025	48 100,00	48 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Odtworzenie dachów na dwóch zabytkowych budynkach Domu Pomocy Społecznej w Końskich - roboty konserwatorskie i budowlane przy zabytku - RPOZ	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "CICHY ZAKĄTEK"	2023	2025	789 295,31	465 857,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Końskich - poprawa efektywności energetycznej	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2024	2026	335 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Starostwa Powiatowego - poprawa efektywności energetycznej	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2025	2026	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Rudzie Pilczyckiej - poprawa efektywności energetycznej	STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH	2025	2026	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1377T Samsonów-Odrowąż-Boków na odcinku Niekliań- Boków - gr.woj.świętokrzyskiego - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2026	692 484,00	0,00	692 484,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1485T Sielpia Wielka- Miedziera - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2026	270 737,00	0,00	270 737,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1453T Wincentów- Dęba- Koliszowy na dł. ok 0,7 km - poprawa bezpieczeństwa na drogach	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŃSKICH	2024	2026	130 380,00	0,00	130 380,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	48 100,00
1.3.2.14	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	310 000,00
1.3.2.16	0,00	300 000,00
1.3.2.17	0,00	300 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
Grzegorz Piec
 STAROSTA

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ na lata 2025-2030

1. Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Jest aktem prawnym podejmowanym przez jednostki samorządu terytorialnego, w którym określa się poziom realizacji zadań, głównie wieloletnich. Wieloletnia prognoza finansowa przedstawia spełnienie relacji wynikających z ustawy o finansach publicznych, w tym spełnienie wymogów w zakresie zbilansowania się części bieżącej budżetu w każdym roku objętym prognozą.

Ustawą z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wprowadzono gruntowną zmianę w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Ustawa ta ma na celu zbudowanie nowego systemu finansowania zadań realizowanych przez JST, gwarantującego samodzielność finansową i stabilizację dochodów. Biorąc pod uwagę czas jej wprowadzenia oraz zupełnie nowe reguły naliczania dochodów, a co za tym idzie brak możliwości odniesienia się do danych historycznych, wieloletnie prognozowanie obarczone jest znacznym ryzykiem. Dodatkowo zmieniająca się sytuacja w związku z toczącymi się konfliktami zbrojnymi, przyczynia się do destabilizacji rynku paliw, rynku energetycznego co ma wpływ na przewidywany poziom inflacji, a przyjęte założenia w dużej perspektywie mogą ulec zmianie.

Podstawę wieloletniego prognozowania stanowiły dane będące wynikiem przewidywanego wykonania roku 2024 w zakresie dochodów i wydatków wynikających z wieloletnich umów, dane otrzymane do projektu budżetu na 2025 rok, dane historyczne w zakresie niektórych źródeł dochodów oraz prognozy dochodów oparte na założeniach przyjętych w nowowprowadzonej ustawie.

Wzięto również pod uwagę:

- wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja maj 2024r.,
- informację Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 22.10.2024r. znak:FN.I.31110.25.2024 o kwotach dochodów i dotacji celowych przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2025 rok,
- informację Ministra Finansów z 14.10.2024r. zank:ST3.4750.16.2024 o rocznych planowanych kwotach należnych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji ogólnej i rezerwy na uzupełnienie dochodów, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok.

2. Dochody budżetu

Wprowadzona nowa ustawa o dochodach JST ma na celu wzmocnienie i ustabilizowanie finansów JST poprzez zwiększenie dochodów własnych, od których zależą możliwości realizacji zadań i rozwoju samorządów. Głównym źródłem dochodów jednostek samorządu terytorialnego będą dochody podatkowe, zaś subwencje z budżetu państwa będą mieć charakter uzupełniający. Oparcie zasilania finansowego jednostek samorządu terytorialnego na dochodach wynikających z lokalnej bazy podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych ma na celu ustabilizowanie dochodów z tytułu PIT i CIT oraz uwolnienie od wpływu zmian podatkowych. Nowa ustawa zamiast

dotychczasowych części subwencji ogólnej wprowadza pojęcie potrzeb finansowych JST, które stanowią element kalkulacyjny subwencji ogólnej, która zaś stanowi uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

2.1. Dochody bieżące

Prognozując dochody budżetowe skoncentrowano się na dochodach bieżących.

Prognozę sporządzono w podziale na pięć podstawowych grup wyszczególnionych w wieloletniej prognozie finansowej tj.:

- subwencja ogólna,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (kol. 1.1.4 WPF),
- pozostałe dochody bieżące w tym dochody z opłat pobieranych przez powiat (kol. 1.1.5 WPF).

Dochody w podziale na poszczególne grupy przedstawiają się następująco:

a) Subwencja ogólna

Subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje jednostka samorządu terytorialnego, której podwyższone dochody z tytułu PIT i CIT są mniejsze niż skalkulowane dla tej jednostki potrzeby finansowe. W przypadku Powiatu Koneckiego subwencja ogólna jest jednym z największych źródeł dochodów budżetu. Na rok 2025 subwencja wraz z uzupełnieniem została zaplanowana na poziomie 59 726 348,60 zł. i stanowi ona około 37% dochodów bieżących budżetu. Prognozując dochody z tytułu subwencji na przestrzeni lat objętych prognozą, przyjęto wzrost dochodów z tytułu subwencji w latach 2026-2030 na poziomie 2,5%, tj. nieco poniżej planowanego wzrostu PKB.

b) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią podstawowe źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego. Dochody te dotychczas obliczane były jako udział w podatku PIT i CIT na podstawie podatku należnego. Wprowadzona zmiana do ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmieniła zasady ich obliczania. Udziały w podatku PIT i CIT liczone są jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Taka zmiana oznacza, że na poziom tych dochodów nie będą miały wpływ wprowadzone ulgi i zwolnienia podatkowe. Uniezależni to w dużym stopniu samorządy od skutków zmian w systemie podatkowym. Dodatkowo rozszerzono katalog dochodów z PIT, w których samorządy partycypują o podatek pobierany w formie ryczałtu.

Na rok 2025 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie 57 433 418,51 zł. a udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 3 651 999,89 zł. Prognozując dochody z PIT i CIT przyjęto ich wzrost w latach 2026-2030 na poziomie 4%.

c) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W zakresie dotacji celowych oraz innych środków pozyskanych na działalność bieżącą (bez środków europejskich) na przestrzeni lat 2018-2022 obserwujemy bardzo zróżnicowany wzrost od

1-16% w skali roku. Wzrost tej grupy dochodów wynika w głównej mierze z przyjęcia do realizacji nowych zadań, a nie ze wzrostu środków na zadania już realizowane. W roku 2021 zwiększenie tej grupy dochodów wynikało z otrzymania dodatkowych środków na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania i zapobiegania rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2. W 2022 roku następuje wzrost o pięć punktów procentowych. W rzeczywistości jest znacznie wyższy o około 6 mln.zł. co wynika z otrzymania środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej rosną w bardzo niewielkim stopniu, niewspółmiernie do wzrostu kosztów związanych z realizacją tych zadań, w tym wzrostu kosztów osobowych w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Na niektóre zadania jak z zakresu geologii powiat nie otrzymuje dotacji, mimo iż jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dotacje na realizację zadań własnych dotyczą utrzymania mieszkańców w domach pomocy społecznej i są w całości przekazywane na działalność Domów. Dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego dotyczą głównie odpłatności za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych. Ich wysokość uzależniona jest od ilości przyjętych dzieci oraz kosztu utrzymania, który jest wynikiem ponoszonych wydatków na ten cel. Ostatecznie przyjęto do wieloletniej prognozy wzrost dochodów z dotacji i środków na cele bieżące o 5%.

d) Pozostałe dochody bieżące

W ramach tej pozycji uwzględniono wszystkie inne dochody bieżące, które nie zostały uwzględnione w poprzednich grupach. Są to głównie dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej, opłaty komunikacyjne, geodezyjne, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z pozostałych opłat stanowiących dochód powiatu. Analiza tego źródła dochodów wskazuje na ich wzrost na przestrzeni ostatnich 5 lat o około 10%. Wzrost ten jest spowodowany głównie wzrostem odpłatności mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej, co ma związek ze zmieniającą się strukturą mieszkańców. Dla celów sporządzenia wieloletniej prognozy przyjęto założenie wzrostu pozostałych dochodów bieżących o 5%.

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwotach wynikających z zawartych umów, przyznanych dofinansowań z programów rządowych. I tak na 2025 rok dochody majątkowe zaplanowane zostały w kwocie ogółem 11 537 111,22 zł., na co składa się:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na budowę strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Końskich - 7 000 000,00 zł.
- 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania inwestycyjne drogowe – 3 614 360,00 zł.,
- 3) środki na realizację projektu „Wzmocnienie Systemy Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Końskich w ramach konkursu grantowego Cyberbezpieczny Samorząd” – 430 000 zł.,
- 4) środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 454 271,22 zł.,

- 5) środki z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na dofinansowanie zakupu środków trwałych na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Końskich – 38 480,00 zł.,

3. Wydatki budżetu

Wydatki budżetu na 2025 rok zaplanowano w łącznej kwocie 182 369 260,56 zł. Wydatki bieżące w kwocie 161 140 605,84 zł., wydatki majątkowe 21 228 654,72 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, wykazano je w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Najpierw prognozowano wydatki bieżące, a w dalszej kolejności wydatki majątkowe, uwzględniając planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie zarówno bieżące jak i majątkowe.

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2025 wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 161 140 605,84 zł., w stosunku do dochodów bieżących w wysokości 162 508 760,07 zł. Różnica między wydatkami bieżącymi a dochodami bieżącymi budżetu wynosi 1 368 154,23 zł.

Biorąc pod uwagę poziom wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących, należy podjąć działania zmierzające do ograniczenia kosztów bieżących funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu. Im większa dodatnia różnica w części bieżącej budżetu tym większe możliwości samorządu do realizacji inwestycji, absorpcji środków europejskich czy obsługi zadłużenia.

Prognozując wydatki bieżące założono ich wzrost na poziomie 3,1% w roku 2026, następnie w latach 2027-2030 na poziomie 3,5%.

Założenia dla poszczególnych pozycji wydatków przedstawiają się następująco:

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Ustalając wielkość wydatków na wynagrodzenia i pochodne przyjęto ich indeks wzrostu na przestrzeni lat objętych prognozą zgodnie z przyjętym wzrostem wydatków bieżących ogółem tj. 3,1% w roku 2026 i 3,5% na lata 2027-2030.

b) Gwarancje i poręczenia.

Nie zaplanowano wydatków na ten cel.

c) Wydatki na obsługę długu

Koszty obsługi długu z tytułu zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW przyjęto na poziomie 1,95% tj. w wysokości wynikającej z zawartej umowy. Koszty obsługi zaplanowano do dnia planowanej spłaty ostatniej raty pożyczki tj. do końca 2026 roku.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują planowane do realizacji inwestycje w poszczególnych latach objętych prognozą.

4. Wyniki budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę obliczoną z przyjętych wielkości dochodów i wydatków. Na rok 2025 zaplanowano deficyt na poziomie 8 323 389,27 zł.

5. Przychody budżetu

Przychody w 2025 roku zaplanowano w kwocie 8 723 389,27 zł..

W przychodach wykazano:

- a) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 8 323 389,27 zł., w tym:
 - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 7 554 144,17 zł.
 - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (środki pieniężne z Unii Europejskiej) w kwocie 769 245,10 zł.
- b) wolne środki określone w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 400 000,00 zł.

6. Rozchody budżetu

Rozchody (spłaty rat pożyczki) przyjęto w kwotach zgodnych z harmonogramami spłat wynikającymi z umowy pożyczki. W latach 2025-2026 roku zaplanowano rozchody w rocznej kwocie 400 000 zł.

7. Kwota Długu

Wielkości ujęte w tej pozycji pokazują stan zadłużenia na koniec każdego roku z tytułu pożyczki. Kwota długu wyliczona została w oparciu o kwoty wynikające z zawartej umowy pożyczki.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

Znacznym wzrostem dochodów bieżących z trzech podstawowych źródeł dochodów tj. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz subwencji pozwolił zrównoważyć przyjęte w projekcie wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Niemniej jednak na przestrzeni ostatnich lat obserwujemy nieproporcjonalnie niski wzrost dochodów w stosunku do wydatków, szczególnie w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa, co w efekcie powoduje, iż powiat ma trudność ze zbilansowaniem budżetu w zakresie działalności bieżącej. Taka sytuacja wymaga działań zmierzających do ograniczenia wydatków bieżących celem spełnienia relacji z art.242 ustawy o finansach publicznych. Wygospodarowanie jak największych nadwyżek na działalności bieżącej jest niezbędnym warunkiem umożliwiającym obsługę dotychczasowego zadłużenia budżetu a także możliwości finansowania zadań inwestycyjnych. Zdolność budżetu do osiągnięcia nadwyżki w części bieżącej budżetu jest niezwykle istotna z punktu widzenia potencjału budżetu do absorpcji środków europejskich i środków w ramach programów krajowych. Ponadto przekłada się bezpośrednio na poziom wiarygodności kredytowej powiatu.

Przyjęte wielkości do wieloletniej prognozy finansowej spełniają relację, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki zostały wyliczone w oparciu o zapis art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 o finansach publicznych. W celu ustalenia relacji określonych w art.243 ust.1 na lata 2022-2025 Zarząd Powiatu w Końskich Uchwałą Nr 125/2021 przyjął siedmioletni okres do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Przy założonych wielkościach dochodów i wydatków oraz zmian dokonanych ustawą z dnia 05.08.2022r. o dodatku węglowym, we wszystkich latach objętych prognozą relacja z art. 243 ustawy jest spełniona.

10. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy.

Dochody i wydatki zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych.

11. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Kwoty wydatków na przedsięwzięcia wynikają z zawartych oraz planowanych do zawarcia umów, w tym związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, a także przyjętych do realizacji zadań wieloletnich. W pozostałych pozycjach pkt. 10 WPF nie zaplanowano wydatków.

12. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych

Nie zaplanowano emisji obligacji przychodowych..

13. Wykaz przedsięwzięć do WPF

Prognoza uwzględnia planowane przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne.

Wydatki bieżące jak i majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie obejmują programy, projekty, zadania planowane do wykonania lub takie na które są już zawarte umowy. Wielkości wynikają przede wszystkim z zawartych umów, wykonanych kosztorysów, wniosków złożonych przez jednostki organizacyjne oraz wydziały merytoryczne Starostwa Powiatowego.

Zawarte w uchwale upoważnienie dla Zarządu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, obejmuje wszystkie pozostałe wydatki na inne zadania nieobjęte załącznikiem przedsięwzięć, między innymi: świadczenie pracy w ramach umów o pracę, najem i dzierżawa nieruchomości na potrzeby działalności statutowej, licencje na programy komputerowe, ubezpieczenia, usługi pocztowe, prenumeraty czasopism, usługi telefoniczne, usługi informatyczne, Internet, dostawy energii, wody, gazu, opłaty za usługi komunalne, usługi związane z dzierżawą urządzeń drukujących i kserujących, przeglądy i konserwacje sprzętu oraz budynków, zakup usług związanych z zapobieganiem i przeciwdziałaniem

COVID-19, usługi związane z pomocą dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, realizacja zadań ustawowych w zakresie rejestracji sprzętu pływającego, itp.

W ramach przedsięwzięć związanych z ciągłością działania uwzględniono zadania związane z utrzymaniem dzieci w pieczy zastępczej tj. pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych oraz wypłatę świadczeń społecznych wynikających z ustawy o pomocy społecznej i systemie pieczy zastępczej. Zadania te są realizowane w sposób ciągły i brak jest możliwości określenia faktycznego czasookresu w jakim będą te zadania realizowane.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Grzegorz Piec
STAROSTA