

UCHWAŁA Nr 571...../22

Zarządu Powiatu w Makowie Mazowieckim

z dnia 15 listopada 2022r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 oraz art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634, z późn. zm.), uchwala się, co następuje :

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu makowskiego na lata 2023- 2028 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Powiatu w Makowie Mazowieckim.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu - Zbigniew Roman Deptuła

Wiceprzewodniczący Zarządu - Dariusz Wierzbicki

Członek Zarządu - Sławomir Chrzanowski

Członek Zarządu - Stanisław Strzelecki

Członek Zarządu - Bogdan Żebrowski

Lelani Bogden

UCHWAŁA NR/...../22

RADY POWIATU W MAKOWIE MAZOWIECKIM

z dnia 2022

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu makowskiego
na lata 2023-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz. U. z 2022r., poz. 1634, późn. zm.*) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (*Dz. U. z 2021r., poz. 83*)

Rada Powiatu w Makowie Mazowieckim uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową powiatu makowskiego na lata 2023-2028, zgodnie z:
 - 1) załącznikiem nr 1 – Tabelaryczna prezentacja wieloletniej prognozy finansowej,
 - 2) załącznikiem nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do wieloletniej prognozy finansowej.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć powiatu makowskiego ujętych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2023.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przekazuje się w formie dokumentu elektronicznego.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XXXVII/255/21 Rady Powiatu w Makowie Mazowieckim z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu makowskiego na lata 2022 – 2028 (z późn. zm.).

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

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 571/22
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	1	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
			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								
													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)	z podatku od nieruchomości
Lp																				
Wykonanie 2016	49 978 796,26	44 790 875,84	5 182 449,00	71 216,86	24 922 173,00	10 295 653,07	4 319 383,91	0,00		5 187 920,42	14 660,54	5 167 298,69								
Wykonanie 2017	49 994 063,16	46 406 794,95	5 879 217,00	78 331,75	25 154 638,00	11 151 294,72	4 143 313,48	0,00		3 587 268,21	28 870,29	3 558 397,92								
Wykonanie 2018	54 127 003,43	48 940 529,58	6 994 781,00	115 393,75	26 480 646,00	10 958 932,98	4 390 775,85	0,00		5 186 473,85	11 236,12	5 135 877,55								
Wykonanie 2019	64 104 928,85	54 993 676,01	7 592 679,00	162 531,12	30 613 542,00	11 938 845,55	4 686 078,34	0,00		9 111 252,84	23 768,38	9 087 484,46								
Wykonanie 2020	62 780 596,61	59 321 893,07	7 372 628,00	105 447,29	33 611 887,00	12 596 873,68	5 635 057,10	0,00		3 458 703,54	19 809,54	3 438 894,00								
Wykonanie 2021	72 820 509,81	65 841 745,39	8 642 651,00	209 376,83	37 905 274,00	13 303 355,75	5 781 087,81	0,00		6 978 764,42	19 058,54	6 959 705,88								
Plan 3 kw. 2022	86 839 546,09	65 755 308,10	7 580 264,00	176 106,00	37 189 321,00	15 019 598,10	5 790 019,00	0,00		21 084 237,99	17 145,99	20 699 789,00								
Wykonanie 2022	85 315 833,80	72 188 884,81	13 656 872,00	176 106,00	37 189 321,00	15 091 745,81	6 074 840,00	0,00		13 126 948,99	17 145,99	12 742 500,00								
2023	99 706 304,00	67 294 811,00	7 613 071,00	228 450,00	40 603 472,00	13 074 895,00	5 774 923,00	0,00		32 411 493,00	3 130,00	32 408 363,00								
2024	73 524 962,00	70 524 962,00	7 978 498,00	239 416,00	42 552 439,00	13 702 490,00	6 052 119,00	0,00		3 000 000,00	0,00	2 996 870,00								
2025	75 711 236,00	72 711 236,00	8 225 831,00	246 838,00	43 871 565,00	14 127 267,00	6 239 735,00	0,00		3 000 000,00	0,00	3 000 000,00								
2026	77 529 017,00	74 529 017,00	8 431 477,00	253 009,00	44 968 354,00	14 480 449,00	6 395 728,00	0,00		3 000 000,00	0,00	3 000 000,00								
2027	79 690 358,00	76 690 358,00	8 675 990,00	260 346,00	46 272 436,00	14 900 382,00	6 581 204,00	0,00		3 000 000,00	0,00	3 000 000,00								
2028	81 914 379,00	78 914 379,00	8 927 594,00	267 896,00	47 614 337,00	15 332 493,00	6 772 059,00	0,00		3 000 000,00	0,00	3 000 000,00								

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

Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a rząd w wierszach.

Wyczerpującej poza minimum (4-ceni) okres prognozy, wynikający z art. 22/ ustawy.

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	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						
								2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	w tym:		
												Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
													wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
													Inwestycje	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x					
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2016		1 125 360,56	1 125 360,56	3 626 943,05	2 995 000,00	0,00	0,00	0,00	631 943,05	0,00					0,00
Wykonanie 2017		38 861,04	38 861,04	4 695 522,61	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	695 522,61	0,00					0,00
Wykonanie 2018		-4 256 071,27	0,00	8 443 846,64	7 578 999,99	3 391 224,62	0,00	0,00	864 846,65	0,00					864 846,65
Wykonanie 2019		-552 865,98	0,00	7 966 275,37	7 386 000,00	0,00	0,00	0,00	580 275,37	0,00					552 865,98
Wykonanie 2020		6 456 230,52	4 689 600,00	3 010 809,06	0,00	0,00	1 984 656,67	0,00	1 026 152,39	0,00					0,00
Wykonanie 2021		-1 690 289,14	0,00	6 777 499,91	2 000 000,00	0,00	2 006 945,10	0,00	2 770 554,81	0,00					1 690 289,14
Plan 3 kw. 2022		-8 988 060,15	0,00	13 186 460,14	11 500 000,00	7 301 600,01	315 700,14	315 700,14	1 370 760,00	0,00					1 370 760,00
Wykonanie 2022		-3 468 060,15	0,00	7 686 460,14	6 000 000,00	1 801 600,01	315 700,14	315 700,14	1 370 760,00	0,00					1 370 760,00
2023		-12 075 200,00	0,00	16 630 000,00	16 630 000,00	12 075 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024		4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025		4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026		4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027		4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028		4 800 000,00	4 800 000,00	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 planowane 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:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	4 056 781,00	4 056 781,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 869 537,00	3 869 537,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 500,00	3 607 500,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 402 600,00	4 402 600,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 689 600,00	4 689 600,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 600,00	3 189 600,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 399,99	4 198 399,99	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 399,99	4 198 399,99	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 800,00	4 554 800,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 500,00	4 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środkach ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środkach ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Rozchody budżetu, z tego:													
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	8	8.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	9 157 845,00	112,00	6 976 051,50	7 607 994,55				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 245 112,00	112,00	6 818 744,21	7 514 266,82				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	13 149 111,99	112,00	7 667 790,08	8 552 636,73				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 132 511,99	112,00	10 967 981,14	11 548 256,51				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 442 799,99	0,00	10 021 495,00	13 032 304,06				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 253 199,99	0,00	13 894 214,07	18 671 713,98				
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 554 800,00	0,00	7 899 174,86	9 585 635,00				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 054 800,00	0,00	13 459 184,86	15 145 645,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 130 000,00	0,00	7 781 950,00	7 781 950,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 297 500,00	0,00	7 976 502,00	7 976 502,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 465 000,00	0,00	8 551 672,00	8 551 672,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 632 500,00	0,00	8 828 253,00	8 828 253,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	9 421 023,00	9 421 023,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 955 165,00	9 955 165,00				

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

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 ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	16,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,49%	x	x	x	x
2023	9,23%	15,18%	21,78%	x	x	x
2024	10,59%	16,12%	20,98%	22,90%	TAK	TAK
2025	9,53%	15,88%	x	21,67%	TAK	TAK
2026	8,74%	15,39%	x	20,91%	TAK	TAK
2027	8,11%	15,53%	x	19,41%	TAK	TAK
2028	7,60%	15,71%	x	18,45%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2016	105 889,84	105 889,84	105 889,84	0,00	0,00	0,00	127 087,64	127 087,64	127 087,64
Wykonanie 2017	384 153,58	384 153,58	384 153,58	1 374 840,00	1 374 840,00	1 374 840,00	122 283,81	122 283,81	122 283,81
Wykonanie 2018	288 964,35	288 964,35	288 964,35	1 026 189,44	1 026 189,44	1 026 189,44	362 080,40	362 080,40	362 080,40
Wykonanie 2019	532 892,28	532 892,28	532 892,28	54 304,99	54 304,99	54 304,99	506 004,86	506 004,86	506 004,86
Wykonanie 2020	535 202,33	535 202,33	495 427,76	0,00	0,00	0,00	649 022,69	649 022,69	609 248,12
Wykonanie 2021	305 474,77	305 474,77	305 474,77	0,00	0,00	0,00	200 746,36	200 746,36	197 029,17
Plan 3 kw. 2022	95 833,00	95 833,00	95 833,00	0,00	0,00	0,00	302 063,09	302 063,09	302 063,09
Wykonanie 2022	95 833,00	95 833,00	95 833,00	0,00	0,00	0,00	302 063,09	302 063,09	302 063,09
2023	135 000,00	135 000,00	135 000,00	3 758 474,00	3 758 474,00	3 758 474,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:				Wydaki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją terytorialnego samorządu przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przysługujących do zlikwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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					
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 246 270,01	2 246 270,01	1 374 840,00	3 246 177,80	139 681,81	3 106 495,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 387 070,10	2 387 070,10	1 080 494,43	10 447 622,35	404 587,33	10 043 055,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	155 133,63	155 133,63	0,00	17 113 150,38	561 416,70	16 551 733,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	9 479,34	9 479,34	0,00	4 863 787,31	1 285 531,34	3 578 255,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	15 168 012,82	251 087,89	14 916 924,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	8 625,00	8 625,00	0,00	22 031 299,09	681 436,09	21 349 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	8 625,00	8 625,00	0,00	22 031 299,09	681 436,09	21 349 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	7 442 059,00	7 442 059,00	3 758 474,00	43 632 395,00	491 418,00	43 140 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	677 660,00	297 660,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	677 660,00	297 660,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	677 660,00	297 660,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	395 173,00	0,00	395 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	w tym:			Kwota wzrostu (-)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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, emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					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
Wykonanie 2016	4 056 781,00	112,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 869 537,00	112,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43 200,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 607 500,00	112,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67 500,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 402 600,00	112,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 689 600,00	112,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	122 535,00
Wykonanie 2021	3 189 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	92 115,00
Plan 3 kw. 2022	4 198 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 198 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	4 554 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	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

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

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 571/22
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 549 642,89	43 632 395,00	677 660,00	677 660,00	677 660,00	380 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 767 771,00	491 418,00	297 660,00	297 660,00	297 660,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 781 871,89	43 140 977,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
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:				7 935 097,09	7 577 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Międzynarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - Erasmus + - Podnoszenie kształcenia	ZESPÓŁ SZKOŁ. IM. JANA PAWŁA II W RÓŻANIE	2022	2023	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 800 097,09	7 442 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e- administracji i geoinformacji	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2015	2023	213 453,09	8 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Uruchomienie elektronicznych usług oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2022	2023	7 453 330,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Szewice - Dzierżanowo na odcinku o długości 4,557 km - Poprawa jakości oraz dostępność do lokalnego i regionalnego układu transportowego	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2022	2023	133 314,00	133 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Cyfrowy Powiat - wsparcie rozwoju cyfrowego oraz wzmocnienie cyberbezpieczeństwa samorządów				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	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
1.2.2	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	- 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				49 614 545,80	36 055 338,00	677 660,00	677 660,00	677 660,00	380 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 632 771,00	359 418,00	297 660,00	297 660,00	297 660,00	0,00
1.3.1.1	Rozwój oraz zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania E2D i portalu Wrota Mazowsza - Rozwój elektronicznej administracji	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2021	2023	17 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowe wsparcie dla rodzin "Za życiem" - wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnym dziecku oraz jego rodzinie	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Makowie Maz.	2022	2026	1 413 324,00	267 894,00	297 660,00	297 660,00	297 660,00	0,00
1.3.1.3	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów Dylewo i Synpiewo w gminie Synpiewo - rejestracja danych, które umożliwiają państwu wykonywanie zadań związanych z gospodarowaniem zasobami	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2022	2023	69 400,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów Nowe Pionawy i Pionawy-Kolonia w gminie Pionawy - Bramura oraz obrębu Czerwinka Szlachecka w gminie Czerwinka - rejestracja danych, które umożliwiają państwu wykonywanie zadań związanych z gospodarowaniem zasobami	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2022	2023	72 747,00	21 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	395 173,00	46 440 548,00
1.a	0,00	1 384 398,00
1.b	395 173,00	45 056 150,00
1.1	0,00	7 577 059,00
1.1.1	0,00	135 000,00
1.1.1.1	0,00	135 000,00
1.1.2	0,00	7 442 059,00
1.1.2.1	0,00	8 745,00
1.1.2.2	0,00	7 300 000,00
1.1.2.3	0,00	133 314,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	395 173,00	38 863 489,00
1.3.1	0,00	1 249 398,00
1.3.1.1	0,00	7 500,00
1.3.1.2	0,00	1 160 874,00
1.3.1.3	0,00	29 400,00
1.3.1.4	0,00	21 824,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.5	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębu Młynarze w gminie Młynarze - rejestracja danych, które umożliwiają państwu wykonywanie zadań związanych z doszczepianiem zasobami	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2022	2023	59 800,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 981 774,80	35 898 916,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.3.2.1	Modernizacja DP 2118W Szelków - Maków Mazowiecki wraz z DP 2123W Szelków Stary - Sielc - Chrzczony w ramach przebudowa drogi powiatowej nr 2118W Szelków - Maków Mazowiecki na odcinku o długości 5,707 km wraz z przebudową drogi powiatowej 2123W Szelków Stary - Sielc - Chrzczony na odcinku o długości 1,625 km - Poprawa jakości oraz dostępność do lokalnego i regionalnego układu	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2015	2023	15 147 260,80	8 631 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3227W Przasnysz - Baranowo na odcinku o długości 0,750 km wraz z umocnieniem skarp w miejscowości Drażdzewo - Poprawa jakości oraz dostępność do lokalnego i regionalnego układu transportowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2019	2023	1 548 708,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 2130W Biedrzyca - Gąsowo - Pionawy-Bramura na odcinku o długości 3,820 km - Przeciwdziałanie skutkom społeczno-gospodarczym COVID-19 przez poprawę jakości i dostępności do lokalnego oraz regionalnego układu transportowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2020	2023	3 558 080,00	1 668 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2127W Karniewo - Romanowo -Węgrzynowo na odcinku o długości 5,05630 km - Poprawa jakości oraz dostępności do lokalnego i regionalnego układu transportowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2020	2023	10 070 720,00	9 946 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dzierżanowo - Poprawa jakości oraz dostępność do lokalnego i regionalnego układu transportowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Mazowieckim	2022	2023	4 115 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” - Budowa sieci kolejowej - poprawa dostępności do lokalnego oraz regionalnego układu transportu	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2021	2028	2 349 173,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
1.3.2.7	Modernizacja sal lekcyjnych oraz pozostałych pomieszczeń budynku B Zespołu Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej w Makowie Mazowieckim - poprawa warunków nauczania	Zespół Szkół w Makowie Maz.	2021	2023	4 018 543,00	2 518 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Różanie - Poprawa walorów estetycznych, użytkowych i bezpieczeństwa budynku szkolnego	Zespół Szkół w Różanie	2022	2023	5 274 780,00	5 154 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Ogrodzenie nieruchomości LO Nr 1 im. Marii Curie-Skłodowskiej w Makowie Mazowieckim - poprawa bezpieczeństwa na terenie szkoły	Liceum Ogólnokształcące w Makowie Maz.	2022	2023	99 510,00	99 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup, dostosowanie pomieszczeń oraz montaż wieloosobowej komory hiperbarycznej w SPZOZ w Makowie Mazowieckim - wspomaganie leczenia pacjentów.	Starostwo Powiatowe w Makowie Mazowieckim	2022	2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	29 800,00
1.3.2	395 173,00	37 614 091,00
1.3.2.1	0,00	8 631 262,00
1.3.2.2	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	0,00	1 698 105,00
1.3.2.4	0,00	9 946 613,00
1.3.2.5	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	395 173,00	2 295 173,00
1.3.2.7	0,00	2 518 648,00
1.3.2.8	0,00	5 154 780,00
1.3.2.9	0,00	99 510,00
1.3.2.10	0,00	1 800 000,00

Objaśnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu makowskiego na lata 2023-2028

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2022 r., poz.1634 z późn.zm.).

Obejmuje ona okres roku budżetowego oraz kolejne pięć lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, sporządzono na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów oraz na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2020-2021, plan budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku, przewidywane wykonanie budżetu za 2022 rok oraz wytyczne MF dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej powiatu w ostatnich latach.

II. Prognozowane dochody

Planowanie dochodów bieżących Powiatu na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach, analizując poszczególne źródła dochodów.

Planując dochody na 2023 rok i lata kolejne zostały wzięte pod uwagę:

- 1) wskaźniki otrzymane z Ministerstwa Finansów,
- 2) podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i wpływach z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 3) ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 4) ustalone na podstawie zawartych umów i harmonogramów kwoty dotacji na zadania bieżące współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej,
- 5) oszacowane kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomościami oraz wpływów z innych różnych dochodów należne dla powiatu.

W wieloletniej prognozie finansowej założono, że dochody bieżące należne powiatowi z tytułu subwencji, dotacji, podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz pozostałych dochodów własnych w poszczególnych latach będą kształtowały się następująco:

- 1) w 2023 r. – 67.294.811 zł,
- 2) w 2024 r. – 70.524.962 zł,
- 3) w 2025 r. – 72.711.236 zł,
- 4) w 2026 r. – 74.529.017 zł,
- 5) w 2027 r. – 76.690.358 zł,
- 6) w 2028 r. – 78.914.379 zł .

Dochody bieżące na 2023 r. zostały zaplanowane bardzo oszczędnie w oparciu o posiadane informacje i stanowią 102,2 % dochodów wykonanych w 2021 r. Założono, że dochody w roku 2024 wzrosną o 4,8% w stosunku do dochodów planowanych na 2023 r. W kolejnych latach 2025 - 2028 dochody będą wzrastać o 3,1%; 2,5%; 2,9% i 2,9 % w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe Powiatu będą pochodziły z pomocy finansowej z jednostek samorządu terytorialnego, z budżetu urzędu marszałkowskiego, uzupełnienia subwencji, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Polski Ład, PFRON, WFOŚiGW, środków europejskich, Ministerstwa Infrastruktury oraz sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe w poszczególnych latach będą wynosiły:

- 1) w 2023 – 32.411.493 zł,
- 2) w 2024 – 3.000.000 zł,
- 3) w 2025 – 3.000.000 zł,
- 4) w 2026 – 3.000.000 zł,
- 5) w 2027 - 3.000.000 zł,
- 6) w 2028 – 3.000.000 zł.

Wg. stanu na dzień 15.11.2022 roku Powiat posiada przyznane środki w wysokości 17.945.074 zł. W roku 2022 złożył kolejne wnioski na dofinansowanie oraz jest w trakcie przygotowywania nowych wniosków na kolejne dofinansowania inwestycji z różnych programów rządowych, Urzędu Marszałkowskiego i funduszy państwowych.

III. Prognozowane wydatki

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 111.781.504 zł w tym na bieżące 59.512.861 zł.

Wydatki bieżące szacowano w oparciu o zatrudnienie, strukturę jednostek organizacyjnych oraz potrzeby wynikające z funkcjonowania powiatu.

Wydatki skalkulowane bardzo oszczędnie przy uwzględnieniu możliwości dochodowych powiatu z uwzględnieniem zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o wolne środki).

Relacja ta zachowana jest w latach objętych prognozą.

W prognozie założono, że w 2023 roku wydatki bieżące będą wyższe w stosunku do

2021 roku o 14,6 %, w roku 2024 wydatki bieżące będą wyższe w stosunku do planowanych wydatków w 2023 roku o 5,1%. W kolejnych latach 2025 - 2028 wydatki będą wzrastać o 2,6%; 2,4%; 2,4% i 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2023 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 52.268.643 zł, w roku 2024 – 6.144.002 zł, w roku 2025 - 6.719.172 zł, w roku 2026 - 6.995.753 zł, w roku 2027 - 7.588.523 zł a w roku 2028 - 5.155.165 zł.

IV. Prognozowane przychody i rozchody budżetu oraz kwoty długu

Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że w roku 2023 planuje się deficyt w wysokości 12.075.200 zł, a w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W roku 2023 planuje się przychody pochodzące z zaciągniętego kredytu długoterminowego i pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 16.630.000 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2024 i następnych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

W latach 2023-2028 powiat planuje rozchody zmniejszające dług czyli spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek na podstawie harmonogramów spłat a także spłatę pożyczki i kredytu planowanych do zaciągnięcia w 2023 r.

Na dzień 31.12.2022 r. planowana kwota zadłużenia wynosi 12.054.800 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 24.130.000 zł

V. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte wieloletnią prognozą finansową

przeznaczono kwotę 43.632.395 zł z tego : na wydatki bieżące 491.418 zł oraz wydatki majątkowe 43.140.977 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2028 oraz przedsięwzięcia rozpoczęte w latach poprzednich nie posiadających statusu przedsięwzięć wieloletnich.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku do uchwały w sprawie WPF na lata 2023-2028 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych i ze środków z UE.