

UCHWAŁA NR LVII/391/23
RADY POWIATU W MAKOWIE MAZOWIECKIM
z dnia 28 września 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie 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 2023 r., poz. 1270, z
późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. W uchwale Nr XLIX/339/2022 Rady Powiatu w Makowie Mazowieckim z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu makowskiego na lata 2023-2028 wprowadza się następujące zmiany:
 - załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia do zmian przyjętych wartości.

§ 2.

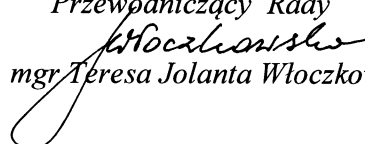
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

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

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Teresa Jolanta Włoczkowska

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 LVII/391/23
z dnia 2023-09-28

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2016	Wykonanie 2016	49 978 796,26	44 790 875,84	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	Wykonanie 2017	49 994 063,16	46 406 794,95	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	Wykonanie 2018	54 127 003,43	48 940 529,58	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	Wykonanie 2019	64 104 928,85	54 993 676,01	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	Wykonanie 2020	62 780 596,61	59 321 893,07	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	Wykonanie 2021	72 820 509,81	65 841 745,39	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	Plan 3 kw. 2022	86 839 546,09	65 755 308,10	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	Wykonanie 2022	85 102 164,76	72 724 015,47	13 656 871,20	37 386 789,00	15 206 810,48	6 297 458,79	0,00	12 378 149,29	17 735,52	11 993 111,45		
2023	2023	107 389 996,77	73 442 927,77	228 450,00	43 626 780,00	14 571 770,77	7 402 856,00	0,00	33 947 069,00	14 558,00	33 932 511,00		
2024	2024	77 524 962,00	73 024 962,00	239 416,00	42 552 439,00	14 702 490,00	7 052 119,00	0,00	4 500 000,00	3 130,00	4 496 870,00		
2025	2025	77 211 236,00	73 111 236,00	248 838,00	43 871 565,00	14 127 267,00	6 239 735,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00		
2026	2026	77 529 017,00	74 529 017,00	253 009,00	44 988 354,00	14 480 449,00	6 395 728,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2027	2027	79 690 358,00	76 690 358,00	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	2028	81 914 379,00	78 914 379,00	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.

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 dołacie 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										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:			Wydatki majątkowe ^x	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
					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	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	
Wykonanie 2016	48 853 435,70	37 814 824,34	26 302 339,09	0,00	0,00	162 995,17	0,00	0,00	0,00	11 038 611,36	11 038 611,36	1 100 000,00	
Wykonanie 2017	49 955 202,12	39 588 050,74	27 781 530,60	0,00	0,00	176 791,27	0,00	0,00	0,00	10 367 151,38	10 367 151,38	728 874,22	
Wykonanie 2018	58 383 074,70	41 252 739,50	28 782 707,01	0,00	0,00	188 936,69	0,00	0,00	0,00	17 130 335,20	17 130 335,20	508 220,90	
Wykonanie 2019	64 657 794,83	44 025 694,87	30 990 613,37	0,00	0,00	218 660,89	0,00	0,00	0,00	20 632 099,96	20 632 099,96	655 133,63	
Wykonanie 2020	56 324 306,09	49 300 398,07	34 846 408,61	0,00	0,00	143 285,73	0,00	0,00	0,00	7 023 908,02	7 023 908,02	435 926,34	
Wykonanie 2021	74 510 798,95	51 947 531,32	37 689 431,41	0,00	0,00	64 917,14	0,00	0,00	0,00	22 563 267,63	22 563 267,63	269 990,00	
Plan 3 kw. 2022	95 827 606,24	57 856 133,24	40 832 140,07	10 200,00	0,00	320 400,00	0,00	0,00	0,00	37 971 473,00	37 971 473,00	2 031 625,00	
Wykonanie 2022	81 745 996,90	58 043 941,90	41 040 792,12	0,00	0,00	365 206,57	0,00	0,00	0,00	23 702 055,00	23 702 055,00	220 202,00	
2023	130 476 375,40	67 082 393,40	49 249 382,04	0,00	0,00	820 000,61	0,00	0,00	0,00	63 393 982,00	63 393 982,00	2 537 147,00	
2024	71 986 962,00	64 565 126,00	48 989 898,00	0,00	0,00	1 700 065,00	0,00	0,00	0,00	7 421 836,00	7 421 836,00	380 000,00	
2025	71 563 236,00	64 398 671,00	48 587 555,00	0,00	0,00	1 323 656,00	0,00	0,00	0,00	7 164 565,00	7 164 565,00	380 000,00	
2026	71 881 017,00	66 228 628,00	50 093 769,00	0,00	0,00	943 546,00	0,00	0,00	0,00	5 652 389,00	5 652 389,00	380 000,00	
2027	74 042 358,00	67 655 973,00	51 521 441,00	0,00	0,00	563 436,00	0,00	0,00	0,00	6 386 385,00	6 386 385,00	380 000,00	
2028	76 366 379,00	69 111 104,00	52 964 041,00	0,00	0,00	186 690,00	0,00	0,00	0,00	7 255 275,00	7 255 275,00	395 173,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		3	3.1			4	4.1	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		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Wyszczególnienie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			
						w tym:			
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	6 342 600,00	6 342 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 800,00	4 154 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 538 000,00	5 538 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 648 000,00	5 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 648 000,00	5 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 648 000,00	5 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 548 000,00	5 548 000,00	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 skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	9 157 849,00	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	7 687 790,08	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	7 854 800,00	0,00	14 680 073,57	16 577 684,34		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 030 000,00	0,00	6 360 534,37	9 271 713,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 492 000,00	0,00	8 459 836,00	8 459 836,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 844 000,00	0,00	8 712 565,00	8 712 565,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 196 000,00	0,00	8 300 389,00	8 300 389,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 548 000,00	0,00	9 034 385,00	9 034 385,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 803 275,00	9 803 275,00		

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						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 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 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 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Wykonanie 2016	0,00%	x	20,80%	x	x	x			
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,18%	x	x	x			
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,96%	x	x	x			
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,98%	x	x	x			
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,30%	x	x	x			
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,58%	x	x	x			
Plan 3 kw. 2022	0,00%	16,61%	16,64%	x	x	x			
Wykonanie 2022	0,00%	26,32%	26,35%	x	x	x			
2023	8,45%	12,54%	12,56%	21,78%	23,16%	TAK			TAK
2024	12,41%	17,42%	17,43%	20,60%	21,99%	TAK			TAK
2025	11,82%	17,02%	x	20,35%	21,74%	TAK			TAK
2026	10,98%	15,39%	x	19,76%	21,15%	TAK			TAK
2027	10,05%	15,53%	x	18,26%	19,64%	TAK			TAK
2028	9,02%	15,71%	x	17,29%	18,68%	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							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
	9.1	9.1.1	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	0,00	0,00	0,00	127 097,64	127 097,64	127 097,64
Wykonanie 2017	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	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	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	0,00	0,00	0,00	649 022,69	649 022,69	609 248,12
Wykonanie 2021	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	0,00	0,00	0,00	302 063,09	302 063,09	302 063,09
Wykonanie 2022	144 598,72	144 598,72	133 314,00	133 314,00	133 314,00	238 849,15	238 849,15	238 849,15
2023	68 770,00	68 770,00	3 625 160,00	3 625 160,00	3 625 160,00	268 915,72	268 915,72	252 428,72
2024	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
2026	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
2028	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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których 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					
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	404 567,33	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	79 832,85	79 832,85	0,00	19 140 217,81	826 034,81	18 314 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	6 404 596,00	6 404 596,00	3 661 803,00	56 919 865,72	625 333,72	56 294 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 177 660,00	297 660,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 510 993,00	297 660,00	2 213 333,00	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 wyłącznie 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 pożyczka x	w tym:				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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							
					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	6 342 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 799,99	x	0,00	0,00	
2023	4 154 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 300 000,00	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 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 zostają 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. Automatycznie 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 RADY
mgr Tomasz Jolanta Włoczkowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Makowskiego na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 i 28 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Makowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 421 886,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 421 886,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 421 886,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 376 886,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 45 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	106 968 110,77	+421 886,00	107 389 996,77
Dochody bieżące	73 021 041,77	+421 886,00	73 442 927,77
Dotacje bieżące	14 324 518,77	+247 252,00	14 571 770,77
Pozostałe	7 228 222,00	+174 634,00	7 402 856,00
Wydatki ogółem	130 054 489,40	+421 886,00	130 476 375,40
Wydatki bieżące	66 705 507,40	+376 886,00	67 082 393,40
Wynagrodzenia i pochodne	49 052 779,95	+196 602,09	49 249 382,04
Pozostałe wydatki bieżące	16 832 726,84	+180 283,91	17 013 010,75
Wydatki majątkowe	63 348 982,00	+45 000,00	63 393 982,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Makowskiego:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Makowskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Makowskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	4 154 800,00	0,00	4 154 800,00
2024	2 400 000,00	3 138 000,00	5 538 000,00
2025	1 300 000,00	4 348 000,00	5 648 000,00
2026	0,00	5 648 000,00	5 648 000,00
2027	0,00	5 648 000,00	5 648 000,00
2028	0,00	5 548 000,00	5 548 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Makowskiego na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

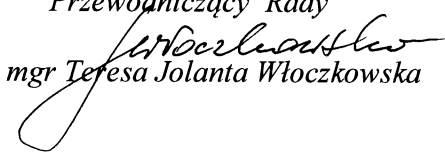
Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,45%	21,78%	TAK	23,16%	TAK
2024	12,41%	20,60%	TAK	21,99%	TAK
2025	11,82%	20,35%	TAK	21,74%	TAK
2026	10,98%	19,76%	TAK	21,15%	TAK
2027	10,05%	18,26%	TAK	19,64%	TAK
2028	9,02%	17,29%	TAK	18,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Makowski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

 mgr Teresa Jolanta Włockowska

