

**UCHWAŁA NR XIV/77/2024
RADY POWIATU OSTROWIECKIEGO**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowieckiego na lata 2024-2043

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwala następujące zmiany do uchwały Nr LXXX/487/2023 Rady Powiatu Ostrowieckiego z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowieckiego na lata 2024-2043 (z późniejszymi zmianami):

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ostrowieckiego na lata 2024 – 2043 (zgodnie z załącznikiem Nr 1).

§ 2. Objasnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mariusz Pasternak

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 Nr XIV/77/2024

Rady Powiatu Ostrowieckiego

z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	301 476 785,81	251 983 878,40	26 741 955,00	2 040 699,00	141 616 170,00	44 314 946,71	37 270 107,69	0,00	49 492 907,41	8 966,44	49 483 940,97
2025	321 653 943,81	261 081 490,08	81 327 429,10	11 628 710,60	92 797 746,38	42 986 762,00	32 340 842,00	0,00	60 572 453,73	0,00	60 572 453,73
2026	287 457 494,32	263 692 304,00	82 140 703,00	11 744 998,00	93 725 724,00	43 416 629,00	32 664 250,00	0,00	23 765 190,32	0,00	23 765 190,32
2027	267 773 169,73	266 329 227,00	82 962 110,00	11 862 448,00	94 662 981,00	43 850 796,00	32 990 892,00	0,00	1 443 942,73	0,00	1 443 942,73
2028	268 992 520,00	268 992 520,00	83 791 732,00	11 981 072,00	95 609 611,00	44 289 302,00	33 320 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	271 682 445,00	271 682 445,00	84 629 649,00	12 100 883,00	96 565 707,00	44 732 196,00	33 654 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	274 399 269,00	274 399 269,00	85 475 945,00	12 221 892,00	97 531 364,00	45 179 518,00	33 990 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	277 143 262,00	277 143 262,00	86 330 705,00	12 344 111,00	98 506 678,00	45 631 312,00	34 330 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	279 914 695,00	279 914 695,00	87 194 012,00	12 467 552,00	99 491 744,00	46 087 626,00	34 673 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	282 713 842,00	282 713 842,00	88 065 952,00	12 592 227,00	100 486 662,00	46 548 502,00	35 020 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	285 540 980,00	285 540 980,00	88 946 611,00	12 718 150,00	101 491 529,00	47 013 987,00	35 370 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	288 396 390,00	288 396 390,00	89 836 078,00	12 845 331,00	102 506 444,00	47 484 127,00	35 724 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	291 280 354,00	291 280 354,00	90 734 438,00	12 973 784,00	103 531 508,00	47 958 969,00	36 081 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	294 193 157,00	294 193 157,00	91 641 783,00	13 103 522,00	104 566 823,00	48 438 558,00	36 442 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	297 135 089,00	297 135 089,00	92 558 201,00	13 234 557,00	105 612 492,00	48 922 944,00	36 806 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2039	300 106 440,00	300 106 440,00	93 483 783,00	13 366 903,00	106 668 617,00	49 412 173,00	37 174 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	303 107 504,00	303 107 504,00	94 418 620,00	13 500 572,00	107 735 303,00	49 906 295,00	37 546 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	306 138 579,00	306 138 579,00	95 362 807,00	13 635 578,00	108 812 656,00	50 405 358,00	37 922 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	309 199 965,00	309 199 965,00	96 316 435,00	13 771 933,00	109 900 782,00	50 909 411,00	38 301 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	312 291 965,00	312 291 965,00	97 279 599,00	13 909 653,00	110 999 790,00	51 418 506,00	38 684 417,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	312 524 801,13	252 151 362,24	143 354 393,20	0,00	0,00	3 705 816,00	0,00	0,00	0,00	60 373 438,89	60 373 438,89	1 137 272,48
2025	317 371 835,81	247 167 333,28	139 529 902,00	142 077,00	0,00	3 585 535,00	0,00	0,00	0,00	70 204 502,53	70 204 502,53	4 837 700,02
2026	283 041 219,32	242 205 426,29	139 669 432,00	133 751,00	0,00	3 274 168,00	0,00	0,00	0,00	40 835 793,03	40 835 793,03	0,00
2027	263 413 527,73	246 702 409,00	139 806 101,00	125 426,00	0,00	3 059 780,00	0,00	0,00	0,00	16 711 118,73	16 711 118,73	0,00
2028	264 632 878,00	247 195 814,00	139 948 910,00	89 328,00	0,00	2 763 676,00	0,00	0,00	0,00	17 437 064,00	17 437 064,00	0,00
2029	265 575 283,00	247 690 206,00	140 088 859,00	0,00	0,00	2 402 314,00	0,00	0,00	0,00	17 885 077,00	17 885 077,00	0,00
2030	266 992 107,00	248 185 586,00	140 228 948,00	0,00	0,00	1 930 261,00	0,00	0,00	0,00	18 806 521,00	18 806 521,00	0,00
2031	269 736 100,00	248 681 957,00	140 369 177,00	0,00	0,00	1 397 423,00	0,00	0,00	0,00	21 054 143,00	21 054 143,00	0,00
2032	272 507 533,00	249 179 321,00	140 509 546,00	0,00	0,00	867 505,00	0,00	0,00	0,00	23 328 212,00	23 328 212,00	0,00
2033	275 306 657,43	249 677 680,00	140 650 056,00	0,00	0,00	331 748,00	0,00	0,00	0,00	25 628 977,43	25 628 977,43	0,00
2034	285 228 858,00	255 177 035,00	140 790 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 051 823,00	30 051 823,00	0,00
2035	288 084 268,00	255 677 389,00	140 931 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 406 879,00	32 406 879,00	0,00
2036	290 968 232,00	258 178 744,00	141 072 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 789 488,00	32 789 488,00	0,00
2037	293 881 035,00	258 681 101,00	141 213 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 199 934,00	35 199 934,00	0,00
2038	296 822 967,00	259 184 464,00	141 354 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 638 503,00	37 638 503,00	0,00
2039	299 794 318,00	262 688 833,00	141 496 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 105 485,00	37 105 485,00	0,00
2040	302 795 382,00	263 194 210,00	141 637 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 601 172,00	39 601 172,00	0,00
2041	305 826 457,00	265 700 599,00	141 779 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 125 858,00	40 125 858,00	0,00
2042	308 887 843,00	267 208 000,00	141 920 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 679 843,00	41 679 843,00	0,00
2043	311 979 847,90	269 716 416,00	142 062 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 263 431,90	42 263 431,90	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-11 048 015,32	0,00	12 175 357,44	5 614 517,00	5 587 574,88	5 446 589,70	5 446 589,70	1 114 250,74	13 850,74
2025	4 282 108,00	4 282 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 416 275,00	4 416 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 359 642,00	4 359 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 359 642,00	4 359 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 107 162,00	6 107 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 407 184,57	7 407 184,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	312 117,10	312 117,10	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 342,12	1 127 342,12	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 282 108,00	4 282 108,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 416 275,00	4 416 275,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 642,00	4 359 642,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 642,00	4 359 642,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 107 162,00	6 107 162,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 162,00	7 407 162,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 184,57	7 407 184,57	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	312 122,00	312 122,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	312 117,10	312 117,10	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		
	łącznie 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 274 714,67	0,00	-167 483,84	6 393 356,60	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	51 992 606,67	0,00	13 914 156,80	13 914 156,80	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	47 576 331,67	0,00	21 486 877,71	21 486 877,71	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 216 689,67	0,00	19 626 818,00	19 626 818,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 857 047,67	0,00	21 796 706,00	21 796 706,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 749 885,67	0,00	23 992 239,00	23 992 239,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 342 723,67	0,00	26 213 683,00	26 213 683,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 935 561,67	0,00	28 461 305,00	28 461 305,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 528 399,67	0,00	30 735 374,00	30 735 374,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 121 215,10	0,00	33 036 162,00	33 036 162,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 809 093,10	0,00	30 363 945,00	30 363 945,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 496 971,10	0,00	32 719 001,00	32 719 001,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 184 849,10	0,00	33 101 610,00	33 101 610,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 872 727,10	0,00	35 512 056,00	35 512 056,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 605,10	0,00	37 950 625,00	37 950 625,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 248 483,10	0,00	37 417 607,00	37 417 607,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	936 361,10	0,00	39 913 294,00	39 913 294,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	624 239,10	0,00	40 437 980,00	40 437 980,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	312 117,10	0,00	41 991 965,00	41 991 965,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 575 549,00	42 575 549,00	

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. 225 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
2024	2,33%	1,41%	1,42%	5,87%	5,94%	TAK	TAK
2025	3,61%	8,02%	x	4,85%	4,93%	TAK	TAK
2026	3,55%	11,26%	x	5,13%	5,20%	TAK	TAK
2027	3,39%	10,21%	x	5,40%	5,47%	TAK	TAK
2028	3,21%	10,93%	x	6,25%	6,32%	TAK	TAK
2029	3,75%	11,63%	x	7,10%	7,17%	TAK	TAK
2030	4,07%	12,28%	x	8,54%	8,62%	TAK	TAK
2031	3,80%	12,90%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2032	3,54%	13,52%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2033	3,28%	14,13%	x	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2034	0,13%	12,73%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2035	0,13%	13,58%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2036	0,13%	13,60%	x	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2037	0,13%	14,45%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2038	0,13%	15,29%	x	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2039	0,12%	14,93%	x	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2040	0,12%	15,76%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2041	0,12%	15,81%	x	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2042	0,12%	16,26%	x	14,77%	14,77%	TAK	TAK
2043	0,12%	16,32%	x	15,16%	15,16%	TAK	TAK

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
2024	1 701 286,05	1 701 286,05	1 117 418,42	1 878 787,00	1 878 787,00	1 752 787,00	1 099 663,65	1 099 663,65	875 435,93
2025	1 531 855,69	1 531 855,69	1 217 474,15	17 027 339,93	17 027 339,93	16 427 339,93	1 531 855,69	1 531 855,69	1 217 474,15
2026	104 760,59	104 760,59	104 686,92	11 148 276,57	11 148 276,57	11 148 276,57	143 377,53	143 377,53	104 686,92
2027	102 960,59	102 960,59	102 960,59	1 443 942,73	1 443 942,73	1 443 942,73	141 577,53	141 577,53	102 960,59
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 560 783,77	2 560 783,77	1 763 837,00	86 886 587,93	32 291 509,01	54 595 078,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 529 172,27	21 529 172,27	16 427 339,93	81 043 955,35	23 738 714,61	57 305 240,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 412 551,56	13 412 551,56	11 148 276,57	53 643 548,92	12 807 755,89	40 835 793,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 698 756,17	1 698 756,17	1 443 942,73	10 277 152,70	8 578 396,53	1 698 756,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 285 682,50	8 285 682,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимагальних порочень і гаранції ^x				
					zobowiązań 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
2024	1 127 342,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281 505,78	0,00	0,00	0,00
2025	4 208 371,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 237 055,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 214 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 214 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 961 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 261 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 261 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 261 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 262 006,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	166 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	166 944,00	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 przezwyciężaniem 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.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowieckiego na lata 2024 – 2043

Proponuje się dokonanie następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2043:

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę **163.778,42 zł** z tytułu:

- zwiększenia dochodów o kwotę 50.462,61 zł zgodnie z decyzją Wojewody Świętokrzyskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
- zwiększenia dochodów o kwotę 46.916,00 zł z subwencji,
- zwiększenia dochodów o kwotę 64.831,00 zł z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych dla dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy,
- zwiększenia dochodów o kwotę 1.436,05 zł z Funduszu Pomocy na zadania związane z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności obywateli Ukrainy,
- zwiększenia dochodów o kwotę 132,76 zł z tytułu uzyskania odsetek z oprocentowania rachunku bankowego środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

Po powyższych zmianach dochody bieżące ukształtowały się na poziomie 251.983.878,40 zł.

2. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zwiększono łącznie o kwotę **163.778,42 zł**, co wynika ze zmian wprowadzonych w uchwale budżetowej przez organ stanowiący i wykonawczy.

Po powyższych zmianach wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 252.151.362,20 zł.

3. Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relacja, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów bieżących budżetu w 2024 roku kształtuje się na poziomie 2,33%.

Relacja, o której mowa w art. 243 dla planowanego budżetu w 2024 roku jest obliczona na podstawie wykonania z lat ubiegłych i kształtuje się na poziomie 5,94%. Wskaźniki spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej w przypadku, gdy zobowiązania i realizowane przedsięwzięcia przekraczają okres roku budżetowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ostrowieckiego została sporządzona na lata 2024 – 2043, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działań jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej została ujęta kwota długu na okres zaciągniętych zobowiązań.