

**UCHWAŁA NR XXXIX/234/2021
RADY POWIATU LESZCZYŃSKIEGO**

z dnia 15 lipca 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leszczyńskiego na lata 2021 – 2024**

Na podstawie art. 12 pkt. 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 305), Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXI/190/2020 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2021-2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 „Przedsięwzięcia WPF” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jan Szkudlarczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIX/234/2021
Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 15.07.2021 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	
2021	48 051 560,84	44 538 598,73	14 602 111,00	200 000,00	20 656 634,00	3 742 264,73	5 337 589,00	0,00	3 512 962,11	43 920,00	3 230 785,11	
2022	45 551 802,00	44 551 802,00	14 967 163,78	205 000,00	20 875 596,08	3 651 202,46	4 852 839,68	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2023	44 611 798,63	44 611 798,63	15 341 342,87	210 125,00	21 089 366,05	3 121 804,01	4 849 160,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	45 418 973,67	45 418 973,67	15 724 876,44	215 378,13	21 308 480,28	3 199 849,11	4 970 389,71	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	60 130 330,84	42 143 817,84	21 158 029,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 986 513,00	17 986 513,00	70 000,00
2022	48 534 009,73	42 541 384,99	21 311 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 992 624,74	5 992 624,74	0,00
2023	48 193 415,84	42 693 415,84	21 631 524,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2024	48 439 745,45	43 649 745,45	21 955 996,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 790 000,00	4 790 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-12 078 770,00	0,00	12 078 770,00	0,00	0,00	12 078 770,00	12 078 770,00	0,00	0,00
2022	-2 982 207,73	0,00	2 982 207,73	0,00	0,00	2 982 207,73	2 982 207,73	0,00	0,00
2023	-3 581 617,21	0,00	3 581 617,21	0,00	0,00	3 581 617,21	3 581 617,21	0,00	0,00
2024	-3 020 771,78	0,00	3 020 771,78	0,00	0,00	3 020 771,78	3 020 771,78	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 780,89	14 473 550,89	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 417,01	4 992 624,74	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 382,79	5 500 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 228,22	4 790 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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
2021	0,00%	5,95%	6,06%	19,88%	27,72%	TAK	TAK
2022	0,00%	5,18%	5,18%	12,48%	20,33%	TAK	TAK
2023	0,00%	4,62%	4,62%	5,69%	13,54%	TAK	TAK
2024	0,00%	4,19%	4,19%	5,29%	5,29%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	331 918,57	331 918,57	287 935,78	1 118 312,32	1 118 312,32	1 118 312,32	366 239,01	366 239,01	287 955,08
2022	605 540,00	605 540,00	605 540,00	0,00	0,00	0,00	712 400,00	712 400,00	605 540,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2021	4 755 490,00	4 755 490,00	4 303 195,00	12 859 113,00	141 700,00	12 717 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 991 100,00	781 100,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylczenia 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały XXXIX/234/2021
Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 15.07.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 271 653,00	12 859 113,00	3 991 100,00	0,00	0,00	11 822 331,00
1.a	- wydatki bieżące				1 092 191,00	141 700,00	781 100,00	0,00	0,00	290 533,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 179 462,00	12 717 413,00	3 210 000,00	0,00	0,00	11 531 798,00
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:				5 779 001,00	4 828 490,00	712 400,00	0,00	0,00	801 608,00
1.1.1	- wydatki bieżące				954 791,00	73 000,00	712 400,00	0,00	0,00	203 733,00
1.1.1.1	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2019	2022	884 791,00	3 000,00	712 400,00	0,00	0,00	133 733,00
1.1.1.2	Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 824 210,00	4 755 490,00	0,00	0,00	0,00	597 875,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 4792P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 12 do ronda w m. Krzemieniewo - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2020	2021	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.1.2.2	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2019	2022	315 200,00	315 200,00	0,00	0,00	0,00	315 200,00
1.1.2.3	Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	1 309 010,00	1 240 290,00	0,00	0,00	0,00	239 625,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 492 652,00	8 030 623,00	3 278 700,00	0,00	0,00	11 020 723,00
1.3.1	- wydatki bieżące				137 400,00	68 700,00	68 700,00	0,00	0,00	86 800,00
1.3.1.1	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim - Audyt wewnętrzny	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2021	2022	49 200,00	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Pomoc materialna studentom uczelni wyższych - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2021	2022	88 200,00	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	86 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 355 252,00	7 961 923,00	3 210 000,00	0,00	0,00	10 933 923,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 4774P w m. Henrykowo - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych, zadanie dofinansowane z Funduszu przeciwdziałania COVID-19	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2020	2021	762 300,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 4757P na odcinku Górka Duchowna - Targowisko - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych, zadanie dofinansowane w ramach Funduszu przeciwdziałania COVID-19	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	1 625 510,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresową S5 - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2018	2022	6 503 271,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	6 420 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3898P na odcinku od DW 432 w m. Wojnowice do granicy powiatu leszczyńskiego - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	1 756 172,00	1 726 172,00	0,00	0,00	0,00	1 726 172,00
1.3.2.5	Rydzyzna, oficyny zamkowe (XVIII w.) obecna siedziba Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. F. Ratajczaka - przebudowa dachów budynku Ośrodka - Ochrona zabytków	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2020	2021	469 999,00	457 751,00	0,00	0,00	0,00	457 751,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 4767P na odcinku od Osiecznej do Lipna - dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2020	2021	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2021-2024**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2021-2024 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2019, a także planowanego ich wykonania na rok 2020 przyjmując plan na dzień 30 września 2020 r. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem z dnia 14 października 2020 (ST8.4750.8.2020) w sprawie planowanych na rok 2021 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2021 (pismo FB.I-3110.7.2020.7 z dnia 23 października 2020).

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatku PIT przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na rok 2021. W latach kolejnych przyjęto wzrost na poziomie 2,5%.

W zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych CIT przyjęto, iż w roku 2021 dochody z tego tytułu ukształtują się na poziomie 200.000 zł i w kolejnych latach wartość ta będzie się zwiększać o 2,5%.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji oświatowej na rok 2021 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Zgodnie z wyjaśnieniami zawartymi w piśmie z dnia 14 października 2020 r. planowana na rok 2021 wartość subwencji oświatowej uwzględnia skutki podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli od dnia 1 września 2020 r. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji oświatowej pozostanie na poziomie planowanym na rok 2021 ze względu na niekorzystne zmiany w strukturze uczniów SOSW w Rydzynie (stałe zmniejszająca się liczba wychowanków internatu).

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji i Transportu. W roku 2021 i w latach kolejnych zaplanowano zmniejszenie dochodów z tego tytułu wynikające ze zmiany ustawy – Prawo o ruchu drogowym oraz niektórych

innych ustaw. Przepisy ustawy wprowadzające szereg ułatwień dla właścicieli pojazdów i kierujących pojazdami oraz uproszczeń w procedurach związanych z rejestracją pojazdów (np. ograniczenie obowiązku wymiany dowodu rejestracyjnego czy wymiany tablic rejestracyjnych) wpłyną niekorzystnie na poziom dochodów z tytułu opłat wnoszonych za poszczególne czynności.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2021 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących pomniejszonych o dochody jednorazowe przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

Na rok 2021-2022 planowane są także zgodnie z zawartymi umowami dochody z tytułu środków unijnych w łącznej kwocie 898.090 zł dotyczące realizacji przedsięwzięć:

- Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług – kwota planowana na rok 2021 – 2.550 zł, na rok 2022 zaplanowano 605.540 zł.
- prowadzenie Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich – kwota na rok 2021 – 290.000 zł.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w roku 2021 zaplanowano wpływ środków z tytułu pomocy finansowej w łącznej kwocie 950.000 zł, w tym z:

- Gminy Krzemieniewo w kwocie 600.000 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn.: Przebudowa drogi powiatowej nr 4792P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 12 do ronda w m. Krzemieniewo
- Gminy Świąciechowa w kwocie 350.000 zł na zadanie wieloletnie pn.: „Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Świąciechowa w ramach zadania ograniczanie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej

Planowane są także dochody na realizację przedsięwzięcia pn.: „Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług” dofinansowanego ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2021 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 50,8%. Dodatkowo w budżecie na rok 2021 utworzono rezerwę celową w kwocie 300.000 zł z przeznaczeniem na odprawy emerytalne i urlopy dla poratowania zdrowia w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej.

W projekcjach finansowych na rok 2021-2022 zabezpieczono środki na realizację wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług”. Łączna kwota wydatków bieżących planowana w tym okresie wynosi 715.400 zł, z tego na rok 2021 zabezpieczono kwotę 3.000 zł.

Wykazane zostały także środki na zadanie dwuletnie (2021-2022) obejmujące prowadzenie audytu wewnętrznego.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2022-2024 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2021-2024 zaplanowano środki na realizację inwestycji jednorocznych jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim. W roku 2021 kontynuowane będą przedsięwzięcia wieloletnie:

- Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług – zadanie dofinansowane ze środków WRPO 2014-2020
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4792P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 12 do ronda w m. Krzemieniewo – zadanie dofinansowane ze środków PROW 2014-2020
- Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Świąciechowa w ramach zadania ograniczanie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4774P w m. Henrykowo – zadanie dofinansowane ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4757P na odcinku Górka Duchowna -Targowisko - zadanie dofinansowane ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19

Przyjęto, iż w latach 2022-2024 wydatki majątkowe ukształtują się na poziomie ok. 3 mln zł.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2021 źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 3.102.702 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1.700.925 zł wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W roku 2020 na rachunek powiatu wpłynęły środki w

wysokości 1.700.925 zł z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem COVID-19. Wydatki z otrzymanych środków planowane są na realizacji w roku 2021.

W latach 2021-2024 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w rozchodach nie zaplanowano żadnych środków.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zmiany do Uchwały Nr XXXIII/206/2021 z dnia 26.02.2021 r.

1. Korekta nazwy przedsięwzięcia bieżącego z "Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim w latach 2019-2020 - Audyt wewnętrzny" na "Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim - Audyt wewnętrzny" oraz zmniejszenie planowanych nakładów finansowych na zadanie o kwotę 15.400,00 w roku 2021 i 2022 w związku z podpisanymi umowami.
2. Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia bieżącego na kwotę 88.200,00 zł pn. "Pomoc materialna studentom uczelni wyższych - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia", okres realizacji 2021-2022. Nakłady na rok 2021 - 44.100,00 zł i 2022 - 44.100,00 zł.
3. Zmodyfikowanie przedsięwzięcia pod nazwą "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Świeciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" poprzez wyodrębnienie wydatków bieżących w kwocie 60.000,00 zł w związku ze zmianą klasyfikacji części wydatków związanych z promocją oraz aktualizacją aplikacji do zarządzania ruchem oraz zwiększenie planowanych nakładów przedsięwzięcia majątkowego, w tym na rok 2021 - w celu dostosowania kwot wydatków do zmienionego harmonogramu realizacji inwestycji.
4. Zmniejszenie łącznych nakładów finansowych oraz planowanych nakładów na rok 2021 o kwotę 250.000,00 zł na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4774P w m. Henrykowo" w związku z rozstrzygnięciem przetargu.
5. Zwiększenie łącznych nakładów finansowych oraz planowanych nakładów na rok 2021 na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4757P na odcinku Górka Duchowna -Targowisko" o kwotę 580.000,00 zł w celu dostosowania do najkorzystniejszej oferty złożonej w postępowaniu przetargowym.
6. Wprowadzenie nowego zadania wieloletniego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresową S5", okres realizacji 2018-2022, planowane nakłady finansowe na rok 2021 - 1.500.000,00 zł, na rok 2022 - 1.500.000,00 zł.
7. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały Nr XXXV/214/2021 z dnia 30.04.2021 r.

1. Wprowadzenie nowego zadania wieloletniego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3898P na odcinku od DW 432 w m. Wojnowice do granicy powiatu leszczyńskiego", okres realizacji 2019-2021, planowane nakłady na rok 2021 -1.726.172,00 zł.
2. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały Nr XXXVI/216/2021 z dnia 06.05.2021 r.

1. Zwiększenie planowanych nakładów finansowych na zadanie pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresową S5" o kwotę 1.710.000,00 zł w roku 2021 i 1.710.000,00 zł w roku 2022.
2. Zmniejszenie planowanych pozostałych wydatków majątkowych w roku 2022 o kwotę 1.710.000,00 zł i w roku 2024 o kwotę 710.000,00 zł.

3. Zwiększenie planowanych dochodów majątkowych w roku 2022 o pomoc finansową z Gminy Rydzyna w wysokości 1.000.000,00 zł.
4. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały Nr XXXVII/218/2021 z dnia 27.05.2021 r.

1. Wprowadzenie nowego zadania wieloletniego pn. "Rydzyna, oficyny zamkowe (XVIII w.) obecna siedziba Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. F. Ratajczaka - przebudowa dachów budynków Ośrodka", okres realizacji 2020-2021, planowane nakłady finansowe na rok 2021 - 457.751,00 zł.
2. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały Nr XXXVIII/224/2021 z dnia 24.06.2021 r.

1. Wprowadzenie nowego zadania wieloletniego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4767P na odcinku od Osiecznej do Lipna - dokumentacja projektowa", planowane nakłady finansowe na rok 2021 - 238.000,00 zł. W związku z podpisaną umową z Wykonawcą w roku 2020, limit zobowiązań wynosi 0 zł - zadanie było ujęte w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2020.
2. Zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych w roku 2022 o kwotę 205.286,98 zł.
3. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały Nr XXXIX/234/2021 z dnia 15.07.2021 r.

1. Zmiana kwalifikacji wydatków na zadanie "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" z wydatków pozostałych na wydatki związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE w związku z podpisaną umową o dofinansowanie na realizację niniejszego zadania.
2. Zwiększenie planowanych wydatków bieżących na zadanie "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów na terenie gminy Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" o kwotę 10.000,00 zł oraz planowanych wydatków majątkowych o kwotę 80.000,00 na rok 2021.
3. Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych w roku 2022 o kwotę 637.230,00 zł.
4. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.