

Uchwała Nr LXII/...../2022

Rady Powiatu Leszczyńskiego

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Leszczyńskiego na lata 2023 – 2028

Na podstawie art. 12 pkt 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 1526) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.) Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Leszczyńskiego na lata 2023 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 oraz w zakresie umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. 1. Z dniem 1 stycznia 2023 r. traci moc Uchwała Nr XLV/265/2021 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2022 – 2025.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Jan Szkudlarczyk

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
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2023	63 986 174,00	46 939 917,00	13 114 676,00	1 771 034,00	23 364 152,00	3 000 971,00	5 689 084,00	0,00	17 046 257,00	0,00	17 046 000,00	
2024	54 336 204,09	51 445 204,09	17 439 265,43	1 138 086,90	23 948 255,79	3 088 284,88	5 831 311,09	0,00	2 891 000,00	0,00	2 891 000,00	
2025	50 935 932,96	50 935 932,96	15 786 371,29	1 464 004,81	24 546 962,18	3 161 500,82	5 977 093,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	52 273 800,07	52 273 800,07	16 417 621,28	1 332 474,61	25 160 636,24	3 236 546,72	6 126 521,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 509 449,94	52 509 449,94	15 877 638,15	1 408 646,86	25 789 652,15	3 153 828,54	6 279 684,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 829 566,00	53 829 566,00	16 382 988,29	1 342 833,67	26 434 393,45	3 232 671,25	6 436 676,35	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
2023	74 107 276,79	48 314 555,79	27 544 372,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 792 721,00	25 792 721,00	13 876,00
2024	52 919 546,81	49 325 009,83	27 957 538,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 594 536,98	3 594 536,98	15 771,00
2025	50 968 052,41	50 464 289,41	28 376 901,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 763,00	503 763,00	3 763,00
2026	51 993 443,59	51 663 001,52	28 802 554,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 442,07	330 442,07	16 277,00
2027	53 371 338,48	52 895 155,48	29 234 593,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 183,00	476 183,00	476 183,00
2028	54 635 924,06	54 161 794,06	29 673 111,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 130,00	474 130,00	474 130,00

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
2023	-10 121 102,79	0,00	10 121 102,79	0,00	0,00	10 121 102,79	10 121 102,79	0,00	0,00
2024	1 416 657,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-32 119,45	0,00	32 119,45	0,00	0,00	32 119,45	32 119,45	0,00	0,00
2026	280 356,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-861 888,54	0,00	861 888,54	0,00	0,00	861 888,54	861 888,54	0,00	0,00
2028	-806 358,06	0,00	806 358,06	0,00	0,00	806 358,06	806 358,06	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	1 416 657,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	280 356,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 374 638,79	8 746 464,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 416 657,28	0,00	0,00	2 120 194,26	2 120 194,26	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	471 643,55	503 763,00	
2026	x	x	x	x	0,00	280 356,48	0,00	0,00	610 798,55	610 798,55	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-385 705,54	476 183,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-332 228,06	474 130,00	

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
2023	0,00%	-2,95%	-2,95%	23,31%	23,31%	TAK	TAK
2024	0,00%	4,38%	4,38%	19,33%	19,33%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,99%	x	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2026	0,00%	1,25%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2027	0,00%	-0,78%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2028	0,00%	-0,66%	x	4,92%	4,92%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 270,00	80 270,00	80 270,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	30 733,00	30 733,00	30 733,00	23 743 091,00	151 370,00	23 591 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 933 771,00	27 000,00	2 906 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 763,00	0,00	3 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 277,00	0,00	16 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	476 183,00	0,00	476 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	474 130,00	0,00	474 130,00	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
2023	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatyyczne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 717 715,00	23 743 091,00	2 933 771,00	3 763,00	16 277,00	476 183,00
1.a	- wydatki bieżące				266 570,00	151 370,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 451 145,00	23 591 721,00	2 906 771,00	3 763,00	16 277,00	476 183,00
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:				173 733,00	111 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				80 270,00	80 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowy Powiat - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2022	2023	80 270,00	80 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				93 463,00	30 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowy Powiat - wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2022	2023	93 463,00	30 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 543 982,00	23 632 088,00	2 933 771,00	3 763,00	16 277,00	476 183,00
1.3.1	- wydatki bieżące				186 300,00	71 100,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	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	2020	2023	132 300,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim - Audyt wewnętrzny	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2023	2024	54 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 357 682,00	23 560 988,00	2 906 771,00	3 763,00	16 277,00	476 183,00
1.3.2.1	Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+ do 2028 r. - Uzupelnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji pow. 10 tys. osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie - Pomoc finansowa	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2021	2028	1 000 000,00	13 876,00	15 771,00	3 763,00	16 277,00	476 183,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 4755P od m.Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2022	2024	5 950 000,00	3 009 000,00	2 891 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 4767P na odcinku Osieczna - Goniembice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2023	20 296 182,00	18 476 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	474 130,00	29 368 090,00
1.a	0,00	178 370,00
1.b	474 130,00	29 189 720,00
1.1	0,00	111 003,00
1.1.1	0,00	80 270,00
1.1.1.1	0,00	80 270,00
1.1.2	0,00	30 733,00
1.1.2.1	0,00	30 733,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	474 130,00	29 257 087,00
1.3.1	0,00	98 100,00
1.3.1.1	0,00	44 100,00
1.3.1.2	0,00	54 000,00
1.3.2	474 130,00	29 158 987,00
1.3.2.1	474 130,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	5 900 000,00
1.3.2.3	0,00	20 177 487,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.4	Termomodernizacja dachu budynku Starostwa przy pl. Kościuszki 4b w Lesznie - Poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2022	2023	710 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja dachu budynku Starostwa przy pl. Kościuszki 4c w Lesznie - poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2022	2023	221 500,00	211 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 3898P - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2023	1 180 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	710 000,00
1.3.2.5	0,00	221 500,00
1.3.2.6	0,00	1 150 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2023-2028**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2023-2028 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2021, a także planowanego ich wykonania na rok 2022 przyjmując plan na dzień 30 września 2022 r. z uwzględnieniem zmian zapisów Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem z dnia 13 października 2022 (ST3.4750.24.2022) w sprawie planowanych na rok 2023 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2023 (pismo FB.I-3110.7.2022.7 z dnia 24 października 2022).

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 podatkach przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Finansów na rok 2023. Kwota planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest niższa od kwoty planowanej na rok 2022 o 633.102 zł. Planowana na rok 2023 kwota udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych uległa zwiększeniu o 718.152 zł. Poziom dochodów z tytułu udziału w podatkach w latach kolejnych ustalono z uwzględnieniem zapisów Rozdziału 3 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy z odpowiednimi wagami 0,5, 0,33, i 0,17. Znaczący wzrost planowanych udziałów w PIT w roku 2024 (+ 4.324.589,43 zł) i w latach kolejnych wynika z uwzględnienia w przy obliczaniu średniej ważonej jednorazowego, dodatkowego dochodu na rok 2022 z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.076.607,20 zł przekazanego zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4753.10.2022 z dnia 30 września 2022 roku.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej w roku 2023 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Finansów. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji będzie rosła każdego roku o 2,5%.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji. W roku 2023 i w latach kolejnych zaplanowano zmniejszenie dochodów z tego tytułu o ok. 30% 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, wymiany tablic rejestracyjnych, wycofanie obowiązku wydawania kart pojazdu i nalepek kontrolnych) 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 2023 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%.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych

w roku 2023 zaplanowano wpływ środków z tytułu:

- dofinansowania zadania „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 4767P na odcinku Osieczna -Goniembice” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 14.155.000,00 zł zgodnie z otrzymaną promesą Banku Gospodarstwa Krajowego
- transzy dofinansowania zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 4755P od m. Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.891.000,00 zł zgodnie z otrzymaną promesą Banku Gospodarstwa Krajowego

w roku 2024 zaplanowano wpływ środków z tytułu:

- kolejnej transzy dofinansowania zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 4755P od m. Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.891.000,00 zł.

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2023 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 57%. W tej pozycji wydatków nastąpił największy wzrost (3.758.261,17 zł) w stosunku do planu roku ubiegłego. Dodatkowo w budżecie na rok 2023 utworzono rezerwę celową w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na odprawy emerytalne i urlopy dla poratowania zdrowia w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej.

W projekcjach finansowych na rok 2023 zabezpieczono środki na kontynuację realizacji wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfrowy Powiat – wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia”. Kwota wydatków planowana na ten cel wynosi 80.270 zł.

Wykazane zostały także środki na przedsięwzięcia wieloletnie obejmujące prowadzenie audytu wewnętrznego w latach 2023 i 2024 oraz wypłatę pomocy materialnej dla studentów uczelni wyższych.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2024-2028 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3,5%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2023-2028 zaplanowano środki na realizację inwestycji jednorocznych jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim. W roku 2023 i latach następnych kontynuowane będą przedsięwzięcia wieloletnie:

- Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 4767P na odcinku Osieczna - Goniembice – wydatki na rok 2023 zaplanowano w kwocie 18.476.612 zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4755P od m. Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego – wydatki na rok 2023 – 3.009.000 zł, na rok 2024 – 2.891.000 zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3898P – wydatki na rok 2023 – 1.150.000 zł
- Termomodernizacja dachu budynku Starostwa przy Pl. Kościuszki 4b w Lesznie – wydatki na rok 2023 – 700.000 zł
- Termomodernizacja dachu budynku Starostwa przy Pl. Kościuszki 4c w Lesznie – wydatki na rok 2023 – 211.500 zł
- Przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfrowy Powiat – wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia”. Kwota wydatków planowana na rok 2023 – 30.733,00 zł.
- „Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej + do 2028 r.”- wydatki na rok 2023 – 13.876 zł, rok 2024 – 15.771,00 zł, rok 2025 – 3.763,00 zł, rok 2026 – 16.277,00 zł, rok 2027 – 476.183 zł, rok 2028 – 474.130 zł.

Przyjęto, iż w latach 2025-2028 wydatki majątkowe ukształtują się na poziomie ok. 0,5 mln zł rocznie.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2023 źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 10.121.102,79 zł.

W latach kolejnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową założono, że planowane deficyty pokryje nadwyżka z lat ubiegłych.

W latach 2023-2028 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano rozchody w roku 2024 w kwocie 1.416.657,28 zł oraz w roku 2026 w kwocie 280.356,48 zł. Przyjęto, że wygenerowane w tych latach dodatnie wyniki finansowe będą kumulowane jako nadwyżka stanowiąca źródło finansowania deficytów w kolejnych latach objętych prognozą.

6. Gwarancje i poręczenia

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