

**Uchwała Nr 215/1168/2022
Zarządu Powiatu Złotowskiego**

z dnia 10 listopada 2022.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego
na lata 2023-2030.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 ze zmianami), Zarząd Powiatu Złotowskiego uchwała, co następuje :

§1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 - 2030 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały jako Projekt Uchwały Rady Powiatu Złotowskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 – 2030.

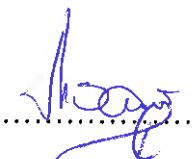

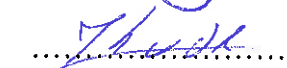
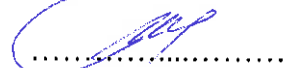
§2 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Złotowskiego.

§3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Złotowski

Ryszard Gołowski

Członkowie Zarządu:

- 1) Małgorzata Samec 
- 2) Wiesław Fidurski 
- 3) Ryszard Król 
- 4) Henryk Trawiński 

Uzasadnienie do uchwały Nr 215/1168/2022
Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 10 listopada 2022 roku

Art. 230 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, iż inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zarząd Powiatu Złotowskiego realizując nałożony przez ustawodawcę obowiązek opracował projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 – 2030, który uzyskał pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej. Przedstawiony projekt autopoprawki Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023-2030 zawiera zmiany wprowadzone do projektu budżetu i po przyjęciu przez Radę Powiatu zastąpi obecnie obowiązującą Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2022-2030.

STAROSTA ZŁOTOWSKI

Ryszard Goławski

Uchwała Nr/...../2023
Rady Powiatu Złotowskiego
z dnia stycznia 2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata
2023 - 2030.

Na podstawie art. 226, 227, 228 ust. 1, 230 ust. 6 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 ze zmianami) Rada Powiatu Złotowskiego uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2023 – 2030, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do zaciągania zobowiązań:

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

§ 4.1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Złotowskiego.

§ 6. Traci moc:

Uchwałą Nr XLIII/289/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 19 stycznia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030

Uchwałą Nr XLIV/294/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 23 lutego 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr XLV/297/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 07 marca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr XLVI/304/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 marca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr XLVIII/313/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 maja 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr XLIX/324/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr L/326/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 lipca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr LI/330/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 09 sierpnia 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr LII/335/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 sierpnia 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr LIII/346/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 września 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr LIV/348/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 13 października 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030,

Uchwałą Nr LV/354/2022 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 października 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2022 – 2030.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją 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 215/1168/2022
z dnia 2022-11-10

Lp	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	w tym:			
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
	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	137 225 386,97	82 417 210,06	12 071 760,00	1 636 990,00	51 267 813,00	9 558 652,06	7 881 995,00	0,00	54 808 176,91	5 000 000,00	49 808 176,91
2024	121 394 096,65	90 494 096,65	13 264 792,48	1 797 415,02	56 292 058,67	10 495 399,96	8 654 430,52	0,00	30 900 000,00	2 700 000,00	28 200 000,00
2025	99 362 518,11	99 362 518,11	14 553 762,14	1 973 561,69	61 808 680,42	11 523 949,16	9 502 564,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	107 013 432,01	107 013 432,01	15 674 401,83	2 125 525,94	66 567 948,82	12 411 293,24	10 234 262,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	113 006 184,20	113 006 184,20	16 552 168,33	2 244 555,40	70 295 753,95	13 106 325,66	10 807 380,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	119 334 530,52	119 334 530,52	17 479 089,76	2 370 250,50	74 232 316,17	13 840 279,90	11 412 594,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	126 017 264,23	126 017 264,23	18 457 918,78	2 502 984,52	78 389 325,88	14 615 335,58	12 051 699,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	133 074 231,03	133 074 231,03	19 491 562,24	2 643 151,66	82 779 128,13	15 433 794,37	12 726 594,63	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 868, z późn. zm.), zwana dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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 dochoły o charakterze osłowym, 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 13 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochołów 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
			Wydatki bieżące ^x	na wygotowanie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
													inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	inwestycyjne
2023		139 368 111,25	84 513 489,06	57 088 368,19	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	54 854 622,19	54 854 622,19	600 000,00
2024		119 794 096,65	90 151 559,31	59 371 902,92	0,00	0,00	0,00	764 572,39	0,00	0,00	0,00	29 642 537,34	29 642 537,34	0,00
2025		97 762 518,11	96 742 569,68	62 340 498,06	0,00	0,00	0,00	601 691,37	0,00	0,00	0,00	1 019 948,43	1 019 948,43	0,00
2026		105 413 432,01	104 481 975,26	65 831 565,96	0,00	0,00	0,00	465 121,64	0,00	0,00	0,00	931 456,75	931 456,75	0,00
2027		111 406 184,20	109 706 074,02	68 136 670,76	0,00	0,00	0,00	373 121,64	0,00	0,00	0,00	1 700 110,18	1 700 110,18	0,00
2028		117 734 530,52	115 191 377,72	70 520 419,24	0,00	0,00	0,00	281 121,64	0,00	0,00	0,00	2 543 152,80	2 543 152,80	0,00
2029		124 417 264,23	120 950 946,61	72 988 633,91	0,00	0,00	0,00	189 121,64	0,00	0,00	0,00	3 466 317,62	3 466 317,62	0,00
2030		131 385 159,03	126 909 421,94	75 543 236,10	0,00	0,00	0,00	79 871,64	0,00	0,00	0,00	4 475 737,09	4 475 737,09	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			W tym:	W tym:	W tym:
					4.1	4.1.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-2 142 724,28	1 600 000,00	3 742 724,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3 742 724,28	2 142 724,28	
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 689 072,00	1 689 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, x	na pokrycie deficytu budżetu, x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu, x	5.1.1	w tym:				
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń		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	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp											
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 072,00	1 689 072,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
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	11 289 072,00	0,00	-2 096 279,00	1 646 445,28			
2024	x	x	x	x	0,00	9 689 072,00	0,00	342 537,34	342 537,34			
2025	x	x	x	x	0,00	8 089 072,00	0,00	2 619 948,43	2 619 948,43			
2026	x	x	x	x	0,00	6 489 072,00	0,00	2 531 456,75	2 531 456,75			
2027	x	x	x	x	0,00	4 889 072,00	0,00	3 300 110,18	3 300 110,18			
2028	x	x	x	x	0,00	3 289 072,00	0,00	4 143 152,80	4 143 152,80			
2029	x	x	x	x	0,00	1 689 072,00	0,00	5 066 317,62	5 066 317,62			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 164 809,09	6 164 809,09			

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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	8.2	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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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
2023	3,29%	-1,31%	9,74%	8,39%	TAK	TAK
2024	2,96%	1,38%	9,51%	8,16%	TAK	TAK
2025	2,51%	3,67%	9,19%	7,84%	TAK	TAK
2026	2,18%	3,17%	4,49%	4,45%	TAK	TAK
2027	1,98%	3,68%	3,82%	3,77%	TAK	TAK
2028	1,78%	4,19%	2,88%	2,84%	TAK	TAK
2029	1,61%	4,72%	2,16%	2,11%	TAK	TAK
2030	1,50%	5,31%	2,79%	2,79%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody 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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 278,06	340 278,06	78 928,87
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspływających do 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	200 000,00	200 000,00	0,00	1 925 248,06	40 704 622,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	259 400,00	28 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	Wydutki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:					
						spłaty zobowiązań dokonanych w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 689 072,00	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 wyczerpaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, nie 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 spektrumu relacji okresowej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.
^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 207 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr 215/1168/2022
z dnia 2022-11-10

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 763 608,34	42 629 670,25	28 469 400,00	180 400,00	180 400,00	79 112 970,77
1.a	- wydatki bieżące				8 131 743,99	1 925 246,06	259 400,00	180 400,00	180 400,00	5 481 106,02
1.b	- wydatki majątkowe				73 631 864,75	40 704 622,19	28 200 000,00	0,00	0,00	73 631 864,75
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				2 308 788,69	383 688,06	0,00	0,00	0,00	1 481 346,02
1.1.1	- wydatki bieżące				2 098 783,69	183 688,06	0,00	0,00	0,00	1 271 346,02
1.1.1.1	Wzmocnienie eliminowania zawodów deficytowych w Północnej Wielkopolsce przez zaangażowanie potencjału możliwości, w kształceniu zawodowym CKZIU w Złotowie, RPWP.08.03.01-30-0045-19-00 -	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie	2020	2023	1 268 764,80	56 706,51	0,00	0,00	0,00	441 327,23
1.1.1.2	Dobry start w zawodowej przyszłość, RPWP.08.03.01-30-011/21-00 -	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie	2022	2023	463 771,55	83 571,55	0,00	0,00	0,00	463 771,55
1.1.1.3	W trosce o przyszłość młodzieży - wsparcie dla uczniów Szkoły Branżowej i Siołnia w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Jastrzęwiu RPWP.08.03.01-30-0010/21 -	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	2022	2023	366 247,24	43 410,00	0,00	0,00	0,00	366 247,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.1.2.1	Dotacja dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na wkład własny zadania inwestycyjnego pn.: Zdrowie, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
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 i 1.2), z tego				79 454 824,75	42 246 182,19	28 469 400,00	180 400,00	180 400,00	77 631 624,75
1.3.1	- wydatki bieżące				6 032 960,00	1 741 580,00	259 400,00	180 400,00	180 400,00	4 209 760,00
1.3.1.1	Modernizacja szczegółowej osnowy geodezyjnej - Modernizacja szczegółowej osnowy geodezyjnej	Starostwo Powiatowe	2021	2023	523 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.1.2	Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całonocnych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych w latach 2021+2023 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2023	4 079 200,00	1 209 600,00	0,00	0,00	0,00	2 509 600,00
1.3.1.3	Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie w okresie od 01 czerwieca 2021 roku do 31 maja 2024 roku -	Starostwo Powiatowe	2021	2024	568 600,00	189 600,00	79 000,00	0,00	0,00	458 200,00
1.3.1.4	Program "Za życiem" - Program "Za życiem" - zadanie 2.4 Wielaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Złotowie	2022	2026	861 960,00	162 360,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	861 960,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				73 421 864,75	40 504 622,19	28 200 000,00	0,00	0,00	73 421 864,75

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Kompleksowa modernizacja budynku CKZIU w Złotowie przy ul. 8-go Marca, w tym poprawa efektywności energetycznej i montaż paneli fotowoltaicznych. -	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie	2022	2023	8 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej 1013P Sypniewo-Nadarzyce (CPL Nadarzyce) -	Starostwo Powiatowe	2022	2024	59 100 000,00	30 420 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	59 100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych z przebudową przejść dla pieszych w miejscowościach: Święta, Radawnica, Brzeźnica, Tarnówka, Stara Wiśniewka. -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	1 980 858,00	1 941 240,84	0,00	0,00	0,00	1 980 858,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1004P na odcinku Lotyń-Lubnica -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	4 341 006,75	4 143 381,35	0,00	0,00	0,00	4 341 006,75

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Powiatu Złotowskiego na lata 2023 – 2030
do Uchwały Nr/...../2023
Rady Powiatu Złotowskiego**

**z dnia stycznia 2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 –
2030.**

Proponuje się uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2023 – 2030, która zastąpi obowiązującą obecnie prognozę na lata 2022 - 2030.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Złotowskiego na lata 2023 - 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Powiatu Złotowskiego obejmuje lata 2023 – 2030 i zawiera informacje o dochodach bieżących i wydatkach bieżących Powiatu Złotowskiego, dochodach majątkowych oraz wydatkach majątkowych, wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki budżetowej, przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu oraz relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (uofp) i sposobie sfinansowania spłaty długu. Okres prognozy wynika z art. 227 ust. 2, nakazującego sporządzenie prognozy kwoty długu (integralna część WPF) na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Długi okres prognozowania powoduje wzrost ryzyka niewłaściwego oszacowania przyjętych w prognozie wartości. Aby zachować określony w art. 226 ust.1 uofp wymóg realistyczności prognozy będzie ona wymagała corocznego uaktualnienia o wartości faktycznie wykonane oraz uwzględniania zmian sytuacji makroekonomicznej. W obecnym kształcie prognozy przyjęto następujące założenia:

- dane roku 2022 (plan na III kwartał) są zgodne z planem finansowym, obowiązującym na dzień 30 września 2022 roku,
- nie wprowadzono danych, dotyczących wykonania roku 2022 – zostaną uzupełnione po zamknięciu roku 2022 i zatwierdzeniu sprawozdań budżetowych,
- dane roku 2023 oszacowano w oparciu o dane planistyczne do projektu budżetu na rok 2023 i

są z tym projektem zgodne,

- plan dochodów ze sprzedaży majątku uwzględnia planowaną sprzedaż części nieruchomości stanowiących własność Powiatu Złotowskiego,
- planowane dochody z państwowych funduszy celowych zaplanowano w oparciu o zawarte umowy oraz informacje o przyjęciu wniosków do realizacji,
- dla lat 2024 – 2030 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków bieżących oraz utrzymanie istniejących obecnie zasad funkcjonowania i finansowania powiatu. Prognozy oparto o następujące prognozowane wskaźniki.

Planowane wielkości inflacji (CPI) i wzrostu produktu krajowego brutto (Δ PKB) w kolejnych latach:

	CPI	Δ PKB
2024	12%	2%
2025	12%	2%
2026	8%	3%
2027	5%	3%
2028	5%	3%
2029	5%	3%
2030	5%	3%

Powyższe prognozy oszacowano w oparciu o dostępne informacje oraz analizy własne.

Na tej podstawie, kierując się zasadami ostrożności przyjęto następujące zasady szacowania dochodów i wydatków bieżących w kolejnych latach (łańcuchowo, rok poprzedzający=100%):

Planowane wielkości dochodów bieżących przemnożono wskaźnikiem wynoszącym $0,7 \times (\text{CPI} + \Delta \text{PKB})$.

Planowane wielkości wydatków przemnożono wskaźnikiem CPI, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, dla których zaplanowano wzrost o 4% w roku 2024, 5% w roku 2025 oraz $0,7 \times \text{CPI}$ w kolejnych latach. Powyższe założenie wynika z prognozowanego sukcesywnego zmniejszania zatrudnienia w placówkach oświatowych, będącego skutkiem planowanego niewielkiego naborem do szkół w roku 2024 (efekty reform oświatowych) oraz czynników demograficznych w latach następnych.

Dochody majątkowe obejmują planowaną sprzedaż nieruchomości z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w planach zagospodarowania przestrzennego, pozwalających na

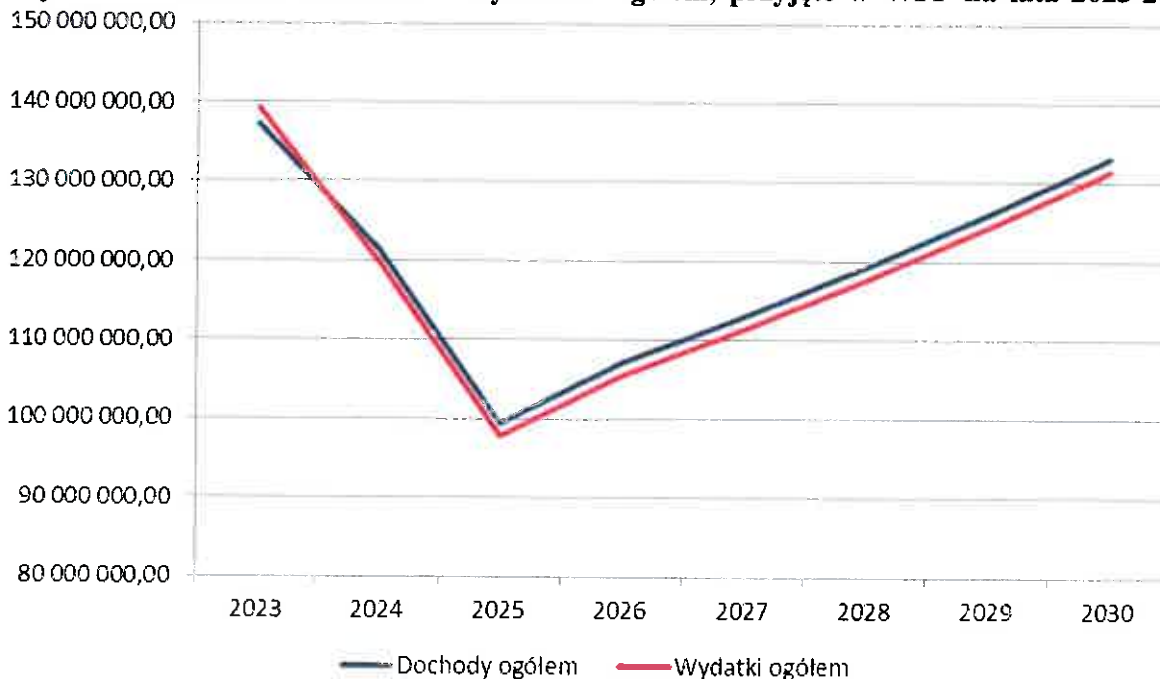
korzystną sprzedaż nieruchomości dotychczas traktowanych jako rolne oraz dotacje, na które zawarto umowy dofinansowania oraz otrzymano promesy z programu Polski Ład.

— prognoza zakłada zmniejszanie tempa wzrostu dochodów i wydatków po roku 2025.

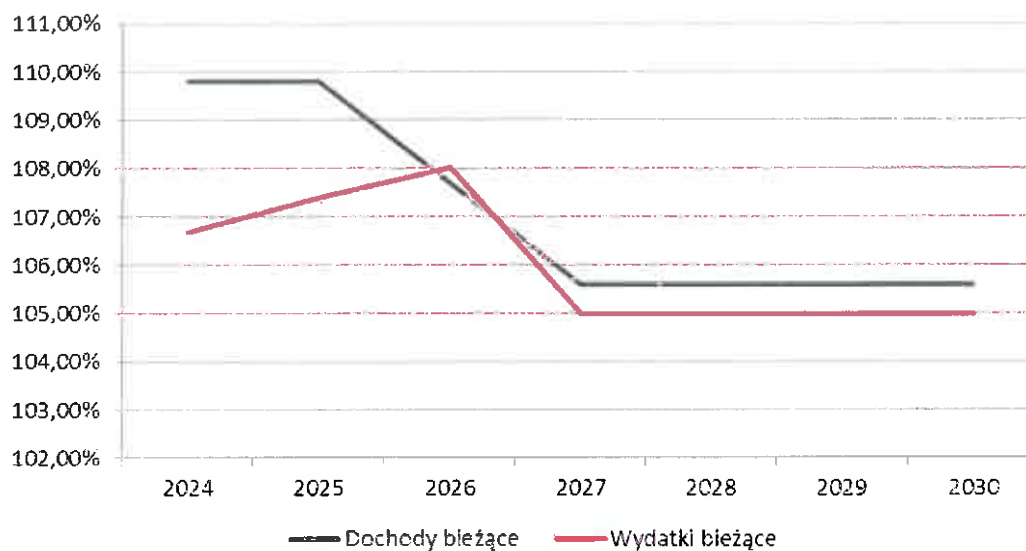
Dane roku 2023 zakładają deficyt bieżący (ujemną różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi), który ma charakter incydentalny. Jako pokrycie deficytu planuje się wykorzystanie wolnych środków z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Z uwagi na fakt, iż kwota ta stanowi wielkość wynikową, planuje się podjęcie uchwał w sprawach WPF i budżetu w styczniu 2023 roku, po sporządzeniu sprawozdań Rb-27S i Rb-28S za grudzień 2022 i wyliczeniu faktycznej wielkości dostępnych wolnych środków. W przypadku, gdyby wyliczona kwota okazała się niższa od prognozowanej Zarząd Powiatu Złotowskiego dokona korekt prognozy i budżetu z uwzględnieniem dostępnych możliwości.

Wielkości dochodów i wydatków ogółem przedstawiono na wykresie 1, wielkości przyjętych wskaźników wzrostów dochodów i wydatków bieżących w poszczególnych latach przedstawiono na wykresie nr 2, zaś prognozę dochodów i wydatków bieżących na wykresie 3.

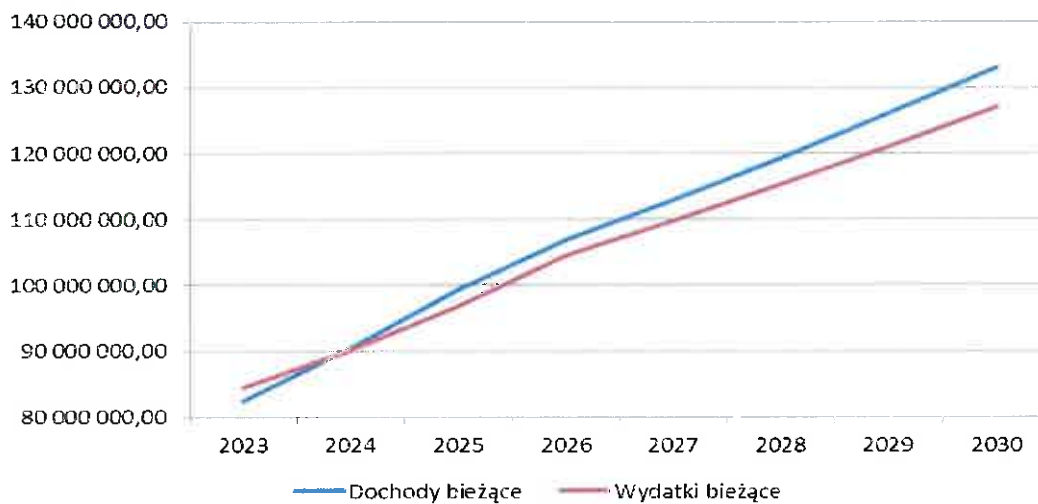
Wykres 1. Wielkości dochodów i wydatków ogółem, przyjęte w WPF na lata 2023-2030.



Wykres 2. Wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bieżących, przyjęte w WPF na lata 2023-2030.



Wykres 3. Wielkości dochodów i wydatków bieżących, przyjęte w WPF na lata 2023-2030.



Przyjęte prognozy zakładają nie zaciąganie kolejnych zobowiązań długoterminowych oraz spadek wielkości kosztów obsługi zadłużenia po roku 2025.

