

ZARZĄD POWIATU
STRZELECKO-DREZDENECKIEGO
DATA WPŁYWU 06 LIS. 2024
DATA AKCEPTACJI 07 LIS. 2024

50
DRUK NR
RADA POWIATU
STRZELECKO-DREZDENECKIEGO
WPŁYNEŁO DNIA

Projekt

z dnia 6 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024 - 2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVIII/292/2023 Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mateusz Karkoszka

BRAK ZASTRZEŻEŃ
pod względem formalno-prawnym
ADWOKAT
Anna Grzesiowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.8.3.1., 8.4.1.8.4.1.) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
	Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z tego:			ze sprzeda- ży majątko- w ^x		
Wykonanie 2021	64 566 196,23	10 077 727,00	749 867,71	29 887 323,00	12 750 725,98	6 720 963,74	0,00	0,00	0,00	4 379 588,80	77 490,93	4 302 075,57
Wykonanie 2022	65 752 811,13	14 730 523,20	646 501,22	29 154 514,00	11 568 530,99	7 394 355,65	0,00	0,00	0,00	2 258 386,07	265 226,20	1 993 137,57
Plan 3 kw. 2023	71 229 746,01	8 496 170,00	743 475,00	34 747 282,00	12 201 535,01	7 812 086,00	0,00	0,00	0,00	7 229 197,00	447 154,00	6 782 016,00
Wykonanie 2023	69 772 596,68	8 496 170,00	743 475,00	35 375 146,85	12 712 407,35	7 774 050,32	0,00	0,00	0,00	4 671 346,16	331 398,92	4 339 924,94
2024	98 991 835,63	13 353 902,00	834 100,00	45 472 404,00	13 596 379,63	8 071 939,00	0,00	0,00	0,00	17 663 111,00	700 000,00	16 963 084,00
2025	92 588 625,00	12 816 775,00	891 416,00	42 169 496,00	10 417 598,00	8 354 870,00	0,00	0,00	0,00	17 938 470,00	700 000,00	17 238 441,00
2026	85 120 598,00	13 778 033,00	958 272,00	45 332 208,00	11 133 454,00	8 928 983,00	0,00	0,00	0,00	4 989 648,00	700 000,00	4 289 648,00
2027	86 045 044,00	14 634 744,00	1 017 858,00	48 150 939,00	11 895 261,00	10 345 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

		z tego:										w tym:	
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:			
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2021		60 456 945,56	55 573 603,00	35 847 384,30	0,00	0,00	72 789,00	72 789,00	0,00	0,00	4 483 342,56	4 483 342,56	0,00
Wykonanie 2022		64 232 145,47	57 627 758,65	39 620 024,81	0,00	0,00	101 031,65	0,00	0,00	0,00	6 604 386,82	6 604 386,82	3 000,00
Plan 3 kw. 2023		81 158 341,01	68 080 464,01	45 297 604,34	0,00	0,00	105 421,00	0,00	0,00	0,00	13 077 877,00	13 077 877,00	16 000,00
Wykonanie 2023		73 720 657,23	63 900 891,85	45 313 660,65	0,00	0,00	102 226,65	0,00	0,00	0,00	9 819 765,38	9 819 765,38	15 136,36
2024		102 048 466,63	80 831 173,63	57 612 701,54	0,00	0,00	64 716,00	0,00	0,00	0,00	21 217 293,00	21 217 293,00	20 000,00
2025		93 347 966,00	78 260 012,00	53 665 700,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	15 087 954,00	15 087 954,00	0,00
2026		85 120 598,00	80 130 950,00	53 665 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 989 646,00	4 989 646,00	0,00
2027		86 045 044,00	86 045 044,00	58 495 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:				Przychody budżetu x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3	3.1	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		
Wykonanie 2021	4 109 250,67	876 000,00	0,00	6 990 515,00	0,00	0,00	3 307 274,00	0,00	3 683 241,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 520 665,66	876 000,00	0,00	10 315 026,48	0,00	0,00	4 557 966,00	0,00	5 757 060,48	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-9 928 595,00	0,00	0,00	10 804 595,00	0,00	0,00	8 535 738,00	7 659 738,00	2 268 857,00	2 268 857,00	2 268 857,00	0,00
Wykonanie 2023	-3 948 060,55	0,00	0,00	10 959 692,14	0,00	0,00	8 535 738,48	3 948 060,55	2 423 953,66	0,00	0,00	0,00
2024	-3 056 631,00	0,00	0,00	4 932 631,00	0,00	0,00	971 510,00	971 510,00	3 961 121,00	3 961 121,00	2 085 121,00	0,00
2025	-759 341,00	0,00	0,00	1 511 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 341,00	1 511 341,00	759 341,00	0,00
2026	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

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.

Lp	z tego:				5	z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:					
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				Rozchody budżetu x			
Wyszczególnienie				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				Rozchody budżetu x		z tego:	
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
				5.1				5.1.1		5.1.1.1	
				5.1.1.2				5.1.1.1		5.1.1.2	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 000,00	1 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	752 000,00	752 000,00	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	0,00	
2027	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 213 004,43	11 203 519,43			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 866 666,41	16 181 692,89			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 079 915,00	6 724 680,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 358,67	12 160 050,81			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 551,00	5 430 182,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 609 857,00	-2 098 516,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 wyłączenia 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-7,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,90%	x	x	x	x
2024	2,87%	0,87%	5,47%	8,78%	TAK	TAK
2025	1,26%	-5,50%	3,07%	6,38%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	3,65%	5,10%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	2,53%	3,98%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 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	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 i 3 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	
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
Wykonanie 2021	1 800 642,88	1 800 642,88	1 621 344,65	0,00	0,00	0,00	1 756 200,90	1 756 200,90	1 584 543,25
Wykonanie 2022	703 411,14	703 411,14	656 446,44	17 220,00	17 220,00	17 220,00	1 592 091,30	1 592 091,30	1 410 992,45
Plan 3 kw. 2023	440 663,00	440 663,00	381 714,00	0,00	0,00	0,00	655 085,00	655 085,00	578 365,00
Wykonanie 2023	440 601,54	440 601,54	381 657,94	0,00	0,00	0,00	655 022,08	655 022,08	578 306,70
2024	556 933,00	556 933,00	490 090,00	145 035,00	145 035,00	118 929,00	581 380,00	581 380,00	490 090,00
2025	466 978,00	466 978,00	417 805,00	0,00	0,00	0,00	601 390,00	491 425,00	417 805,00
2026	15 040,00	15 040,00	13 456,00	0,00	0,00	0,00	26 110,00	15 040,00	13 456,00
2027	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	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, 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					
Lp	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2021	910 367,36	910 367,36	863 359,91	5 186 056,51	3 307 548,07	1 878 508,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	657 763,37	657 763,37	645 013,37	4 717 079,00	1 666 999,00	3 050 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	145 035,00	145 035,00	118 929,00	18 893 908,00	556 933,00	18 336 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	473 965,00	0,00	0,00	12 867 904,00	601 390,00	12 266 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	5 015 757,09	26 110,00	4 989 647,09	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	

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2021	876 000,00	99 848,00	0,00	99 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieobrótowi we wzroście, 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 wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania danego, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 495 778,09	18 893 908,00	12 867 904,00	5 015 757,09	0,00	36 777 569,09
1.a	- wydatki bieżące				1 184 433,00	556 933,00	601 390,00	26 110,00	0,00	1 184 433,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 311 345,09	18 336 975,00	12 266 514,00	4 989 647,09	0,00	35 593 136,09
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:				1 803 433,00	701 968,00	1 075 355,00	26 110,00	0,00	1 803 433,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 184 433,00	556 933,00	601 390,00	26 110,00	0,00	1 184 433,00
1.1.1.1	Równe szanse - aktywna integracja mieszkańców powiatu strzelecko-dreźnieńskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	953 433,00	446 988,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	231 000,00	109 965,00	109 965,00	11 070,00	0,00	231 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				619 000,00	145 035,00	473 965,00	0,00	0,00	619 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	619 000,00	145 035,00	473 965,00	0,00	0,00	619 000,00
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 1.1 i 1.2), z tego				41 692 345,09	18 191 940,00	11 792 549,00	4 989 647,09	0,00	34 974 136,09
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 692 345,09	18 191 940,00	11 792 549,00	4 989 647,09	0,00	34 974 136,09
1.3.2.1	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 653 654,00	1 537 652,00	0,00	0,00	0,00	1 537 652,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul.Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew	Starostwo Powiatowe	2022	2024	9 277 615,00	6 079 091,00	0,00	0,00	0,00	6 079 091,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w m.Zwierzyn ul.Wojska Polskiego	Starostwo Powiatowe	2022	2025	4 949 200,00	2 572 500,00	2 327 500,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.4	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Dobiegniewie	Starostwo Powiatowe	2022	2025	9 186 328,00	4 173 786,00	3 855 349,00	0,00	0,00	8 029 135,00
1.3.2.5	Dostawa remontera drogowego typu PATCHER	Starostwo Powiatowe	2023	2024	397 290,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul.Wojska Polskiego - etap II	Starostwo Powiatowe	2023	2026	2 875 300,00	567 300,00	983 000,00	1 325 000,00	0,00	2 875 300,00
1.3.2.7	Poprawa infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych powiatu strzelecko-dreźnieńskiego	Starostwo Powiatowe	2023	2026	7 767 297,09	506 150,00	3 596 500,00	3 664 647,09	0,00	7 767 297,09
1.3.2.8	Remont budynku Ratusza w Drezdenku	Starostwo Powiatowe	2023	2025	1 055 661,00	575 461,00	480 200,00	0,00	0,00	1 055 661,00
1.3.2.9	Remont dróg powiatowych nr: 1363F, 1359F	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00
1.3.2.10	Nabycie/budowa ambulatorium	Starostwo Powiatowe	2024	2025	700 000,00	150 000,00	550 000,00	0,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 068 055,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 769 055,15 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 299 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 865 055,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 445 313,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 419 742,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 056 631,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	94 923 780,48	+4 068 055,15	98 991 835,63
Dochody bieżące	77 559 669,48	+3 769 055,15	81 328 724,63
Udział we wpływach z PIT	11 992 686,00	+1 361 216,00	13 353 902,00
Subwencja ogólna	43 833 620,00	+1 638 784,00	45 472 404,00
Dotacje bieżące	12 915 324,48	+681 055,15	13 596 379,63
Pozostałe	7 983 939,00	+88 000,00	8 071 939,00
Dochody majątkowe	17 364 111,00	+299 000,00	17 663 111,00
Wydatki ogółem	100 183 411,48	+1 865 055,15	102 048 466,63
Wydatki bieżące	79 385 860,48	+1 445 313,15	80 831 173,63
Wynagrodzenia i pochodne	56 097 668,13	+1 515 033,41	57 612 701,54
Pozostałe wydatki bieżące	23 223 476,35	-69 720,26	23 153 756,09
Wydatki majątkowe	20 797 551,00	+419 742,00	21 217 293,00
Wynik budżetu	-5 259 631,00	+2 203 000,00	-3 056 631,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	80 120 950,00	+10 000,00	80 130 950,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 203 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 932 631,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 000 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 135 631,00	-1 203 000,00	4 932 631,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	5 164 121,00	-1 203 000,00	3 961 121,00
Rozchody budżetu	876 000,00	+1 000 000,00	1 876 000,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	876 000,00	+1 000 000,00	1 876 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 437 436,00	-1 437 436,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 063 905,00	+447 436,00	1 511 341,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 742 000,00	-990 000,00	752 000,00
2026	10 000,00	-10 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 7. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 876 000,00
2025	752 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2025 Powiat Strzelecko-Drezdenecki nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,87%	5,47%	TAK	8,78%	TAK
2025	1,26%	3,07%	TAK	6,38%	TAK
2026	0,00%	3,65%	TAK	5,10%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	0,00%	2,53%	TAK	3,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Strzelecko-Drezdenecki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul. Wojska Polskiego - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 135 300,00 zł;
 - 2) Remont budynku Ratusza w Drezdenku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 75 661,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 126 014,00	+210 961,00	18 336 975,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

