

Uchwała Nr XXXII/183/2020
Rady Powiatu Łosickiego
z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego na lata 2021-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Powiatu Łosickiego uchwala co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021-2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2030
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Łosickiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu Łosickiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łosickiego

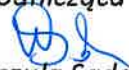
§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr XXI/100/2019 Rady Powiatu Łosickiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego na lata 2020-2030 z późniejszymi zmianami.

Wiceprzewodnicząca Rady Powiatu


Urszula Sadowska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXII/183/2020
z dnia 2020-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		z tego:											w tym:				
		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					
													1.1.5				
Lp																	
2021	38 627 859,00	37 468 359,00	5 000 512,00	161 600,00	23 801 690,00	6 600 704,03	1 903 852,97	0,00	1 159 500,00	0,00	1 159 500,00	0,00	1 159 500,00				
2022	39 544 616,47	38 398 985,00	5 173 060,00	163 216,00	23 780 649,00	7 396 658,00	1 885 402,00	0,00	1 145 631,47	0,00	1 145 631,47	0,00	1 145 631,47				
2023	39 005 338,00	39 005 338,00	5 328 251,00	164 848,00	24 137 359,00	7 470 624,00	1 904 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	39 569 361,00	39 569 361,00	5 434 816,00	166 496,00	24 499 419,00	7 545 331,00	1 923 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	40 141 901,00	40 141 901,00	5 543 513,00	168 161,00	24 866 911,00	7 620 784,00	1 942 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	40 723 089,00	40 723 089,00	5 654 383,00	169 843,00	25 239 914,00	7 696 992,00	1 961 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	41 313 064,00	41 313 064,00	5 767 471,00	171 541,00	25 618 513,00	7 773 962,00	1 981 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	41 911 962,00	41 911 962,00	5 882 820,00	173 257,00	26 002 791,00	7 851 701,00	2 001 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	42 519 923,00	42 519 923,00	6 000 476,00	174 989,00	26 392 833,00	7 930 218,00	2 021 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	43 883 495,00	43 883 495,00	6 866 889,00	176 739,00	26 788 725,00	8 009 521,00	2 041 621,00	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 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. 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 (tj. letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Móre jednostka otrzymuje 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 jednostek budżetowych z odrębnymi ustawami, 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:										w tym:													
						w tym:				w tym:															
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu		wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Wydatki majątkowe x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
		Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x																			
		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	
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem x		37 398 618,24		25 813 266,00		310 000,00		0,00		196 906,00		0,00		0,00		0,00		2 308 865,76		2 308 865,76		35 057,76	
		38 764 616,47		36 539 973,00		26 071 399,00		310 000,00		0,00		194 436,00		0,00		0,00		0,00		2 224 643,47		2 224 643,47		0,00	
		38 245 338,00		36 198 372,00		26 332 113,00		77 000,00		0,00		191 966,00		0,00		0,00		0,00		2 046 966,00		2 046 966,00		0,00	
		38 839 361,00		36 560 366,00		26 595 434,00		0,00		0,00		169 025,00		0,00		0,00		0,00		2 279 005,00		2 279 005,00		0,00	
		39 401 901,00		36 925 960,00		26 861 388,06		0,00		0,00		168 025,00		0,00		0,00		0,00		2 475 941,00		2 475 941,00		0,00	
		39 961 358,00		37 295 219,00		27 130 002,00		0,00		0,00		165 038,00		0,00		0,00		0,00		2 666 139,00		2 666 139,00		0,00	
		40 688 064,00		37 668 172,00		27 401 302,00		0,00		0,00		155 471,00		0,00		0,00		0,00		3 019 892,00		3 019 892,00		0,00	
		41 286 962,00		38 044 853,00		27 675 315,00		0,00		0,00		145 904,00		0,00		0,00		0,00		3 242 109,00		3 242 109,00		0,00	
		41 784 923,00		38 253 302,00		27 952 068,00		0,00		0,00		136 336,00		0,00		0,00		0,00		3 531 621,00		3 531 621,00		0,00	
		43 147 284,12		38 809 555,12		28 231 589,00		0,00		0,00		126 769,00		0,00		0,00		0,00		4 337 729,00		4 337 729,00		0,00	

z tego:															
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2				4.2.1	4.3
Lp															
2021	-1 079 625,00	0,00	1 849 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 349 625,00	579 625,00				
2022	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	761 731,00	761 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	736 210,88	736 210,88	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	761 731,00	761 731,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	736 210,88	736 210,88	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:												
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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	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, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 492 941,88	0,00	69 740,76	1 919 365,76		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 712 941,88	0,00	1 859 012,00	1 859 012,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 952 941,88	0,00	2 806 966,00	2 806 966,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 222 941,88	0,00	3 009 005,00	3 009 005,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 482 941,88	0,00	3 215 941,00	3 215 941,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 721 210,88	0,00	3 427 870,00	3 427 870,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 096 210,88	0,00	3 644 892,00	3 644 892,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 471 210,88	0,00	3 867 109,00	3 867 109,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	736 210,88	0,00	4 266 621,00	4 266 621,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 073 939,88	5 073 939,88		

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
		0,55%	0,55%						
Wyszczególnienie	4,14%	4,14%	0,55%	8,85%	9,46%	TAK	TAK	TAK	TAK
	3,26%	3,26%	6,62%	6,33%	6,94%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,81%	2,81%	9,51%	3,96%	4,57%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,81%	2,81%	9,92%	5,56%	5,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,79%	2,79%	10,41%	8,68%	8,68%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,81%	2,81%	10,88%	7,92%	8,18%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,33%	2,33%	11,33%	7,51%	7,77%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,26%	2,26%	11,78%	8,46%	8,46%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,52%	2,52%	12,73%	10,06%	10,06%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2,41%	2,41%	14,50%	10,94%	10,94%	TAK	TAK	TAK	TAK

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:			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:			Wydaki 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 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:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1	9.1.1			9.2	9.2.1			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2021	95 553,60	95 553,60	1 121 000,00	1 121 000,00	713 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	1 145 631,47	1 145 631,47	728 965,00	0,00	0,00	0,00		
2023	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		
2025	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		
2027	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		
2029	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 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		bieżące	majątkowe					
										w tym:
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 156 057,76	1 156 057,76	713 000,00	1 226 940,76	70 883,00	1 156 057,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 193 858,79	1 145 631,47	728 965,00	1 193 858,79	0,00	1 193 858,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIII/183/2020
z dnia 2020-12-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 687 339,87	1 226 940,76	1 193 858,79	0,00	0,00	2 420 796,55
1.a	- wydatki bieżące				252 289,00	70 883,00	0,00	0,00	0,00	70 883,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 435 050,87	1 156 057,76	1 193 858,79	0,00	0,00	2 349 913,55
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:				3 435 050,87	1 156 057,76	1 193 858,79	0,00	0,00	2 349 913,55
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 435 050,87	1 156 057,76	1 193 858,79	0,00	0,00	2 349 913,55
1.1.2.5	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	STAROSTWO POWIATOWE	2016	2021	227 254,80	35 057,76	0,00	0,00	0,00	35 057,76
1.1.2.6	Scalenie i zagospodarowanie poscienione gruntów części wsi Nowe Hoteleczyce - Poprawa warunków gospodarowania	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOSICACH	2016	2022	3 207 796,07	1 121 000,00	1 193 858,79	0,00	0,00	2 314 858,79
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				252 289,00	70 883,00	0,00	0,00	0,00	70 883,00
1.3.1	- wydatki bieżące				252 289,00	70 883,00	0,00	0,00	0,00	70 883,00
1.3.1.1	Program "Za Życiem" - Wsparcie dla rodziny	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA	2017	2021	187 180,00	54 600,00	0,00	0,00	0,00	54 600,00
1.3.1.2	Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości zajętych pod drogę 2001W Puczyce - Czuchów - Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości zajętych pod drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2020	2021	65 129,00	16 283,00	0,00	0,00	0,00	16 283,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wiceprzewodnicząca
Rady Powiatu Łosickiego
Urszula Sadowska

1. Założenia wstępne

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (w skrócie WPF), wynika z ustawy o finansach publicznych. Okres na jaki sporządzono prognozę finansową Powiatu Łosickiego wynika z dwóch przesłanek. Pierwszą jest zapis art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który mówi, że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może być on jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy mówi o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Powiatu Łosickiego prognoza kwoty długu zgodnie z harmonogramem spłat, obejmuje okres do roku 2030 – zał. nr 1.

Wieloletnia prognoza Finansowa obejmuje ponadto wykaz planowanych i realizowanych wieloletnich przedsięwzięć wraz z limitami zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich zadań – zał. nr 2.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego jest uchwała budżetowa na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Łosickiego za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec roku 2020, faktyczne wykonanie roku 2020 wynikające ze złożonych sprawozdań, oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, planu dotacji i subwencji ostatecznych na rok 2021.

2. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Łosickiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Łosickiego, co dzięki konstrukcji i metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Tabela Nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024
PKB	104,0%	103,4%	103,0%	103,0%
Inflacja	101,8%	102,2%	102,4%	102,5%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z budżetu na rok 2021;

2) dla lat 2022-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB oraz podziału dochodów bieżących wg źródeł i przyjętych dla nich założeń w odniesieniu do faktycznego wykonania roku 2020.

3. Prognoza dochodów

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące. Na podstawie kalkulacji podstawowych dochodów Powiatu przyjęto wartości szacunków wzrostu dochodów Państwa z tytułu podatków pośrednich z uwzględnieniem danych historycznych kształtowania się wartości dochodów budżetu powiatu. Kalkulację dochodów własnych z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2021-2030 opracowano w oparciu o wartości dochodów z podatków bezpośrednich budżetu Państwa w analizowanym okresie.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT (wzrost latach 2022-3,45%, 2023- 3%, 2024-3%, 2025-2030 wzrost o 2%), oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT (w latach 2021-2030 wzrost o 1%),
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników jednostek samorządu terytorialnego, udział w dochodach Skarbu Państwa),

Dotacje na realizację programów unijnych nie podlegają indeksacji i zostały zaplanowane w wartościach ujętych w zawartych umowach.

4. Dochody majątkowe.

W latach 2021-2030 objętych prognozą nie przewidziano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku, natomiast w latach 2021 i 2022 zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie wynikającej z zawartych umów. Dochody majątkowe pojawiają się w ciągu roku budżetowego i wynikają z podjętych działań w zakresie ich pozyskiwania. Uzależnione są one od zawarcia umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami sektora finansów publicznych. Istotne jest dla tego rodzaju dochodów, że mogą być one prognozowane jedynie w przypadku planowania zadań nimi finansowanych. Reasumując prognozowanie wielkości dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, w związku z tym że mają ściśle określone przeznaczenie, nie może odbywać się wyłącznie na podstawie danych historycznych.

5. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od

wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto budżet 2021. W latach 2022-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z planowanymi harmonogramami spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez SPZOZ w Łosicach.

6. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące podzielono wg działów i w ramach każdego działu wyodrębniono kilka grup wydatków. W okresie prognozy przyjęto dla poszczególnych grup następujące założenia:

- Dla roku 2020 przyjęto planowane wykonanie wydatków powiatu według stanu na dzień 31.12.2020 r.
- Dla roku 2021 przyjęto wydatki zgodnie z planem budżetu na rok 2021, zgodne są one z art. 242 ufp, tj. regułą wydatkową "wydatki bieżące $\leq$ dochody bieżące".
- Dla lat kolejnych zaplanowano niewielki wzrost wydatków bieżących biorąc pod uwagę konieczne do ujęcia w każdym roku budżetowym wydatki na obsługę długu oraz potencjalne zobowiązania wynikające z udzielonych przez powiat poręczeń.
- Wydatki majątkowe dla lat 2021-2030 przyjęto na podstawie następujących założeń: łączny poziom wydatków majątkowych nie może przekraczać kwoty wynikającej z analizy zdolności kredytowej, realizacji przedsięwzięć o charakterze majątkowym ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- Wysokość kwot z tytułu obsługi długu przyjęto na podstawie obecnego zadłużenia budżetu Powiatu przy założeniu stawek procentowych obowiązujących.
- Wysokość zawartych w wydatkach bieżących kwot z tytułu gwarancji i poręczeń dotyczy potencjalnych zobowiązań Powiatu z tytułu kredytów zaciąganych przez SPZOZ w Łosicach, dla których Powiat był poręczycielem.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wynagrodzenia planowane w projekcie budżetu na 2021 rok, indeksowanie wskaźnikiem 1%.

7. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w roku 2021 zostały określone zgodnie z budżetem na 2021 rok. Wielkość wydatków majątkowych uwarunkowana jest możliwościami finansowymi budżetu Powiatu w zakresie zadań inwestycyjnych wynikającymi z kwoty osiągniętej nadwyżki finansowej i wysokości

przypadających na dane lata spłat kredytów.

8. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych. Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną. Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Łosickiego na lata 2021-2030 powyższa relacja dotycząca dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

9. Obsługa długu

W kwocie długu zostały wzięte pod uwagę prognozy stawki WIBOR od której są uzależnione wartości odsetek od kredytów. Dotyczy to już zaciągniętych zobowiązań. Przy prognozie wydatków na obsługę długu przeprowadzono analizy tak aby jak w najmniejszym stopniu zmniejszyć ryzyko w utracie płynności finansowej.

10. Przychody i rozchody

Planowane przychody budżetu w roku 2020 pochodzą z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Wolne środki w 2020 roku zaangażowano w kwocie 548 701,59 zł a w roku 2021 w kwocie 1 349 625,00 zł.

W latach 2021 – 2030 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy spłat pożyczek i kredytów.

11. Wieloletnie poręczenia i gwarancje.

Ujęte zostały potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń dla SP ZOZ w Łosicach. Kwoty wydatków wynikających z poręczeń ujęto zgodnie z uaktualnionym harmonogramem spłat kredytów i rat odsetek zawartych w umowach kredytowych.

Prognoza harmonogramu spłat kredytów i rat odsetkowych poręczonych przez Powiat.

ROK	kwota raty kapitałowej i odsetkowej
2021	310 000,00
2022	310 000,00
2023	77 000,00

13. Relacje z art. 242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia i wykonanie lat poprzedzających rok budżetowy zapewnia spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Załącznik Nr 2 do WPF Powiatu Łosickiego określa przedsięwzięcia planowane do realizacji na lata 2021-2030. Zostały one przedstawione w trzech kategoriach jako:

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 roku o finansach publicznych:

- Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji, którego celem jest podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług. Przedsięwzięcie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Łosicach w latach 2016-2021.
- Scalenie i zagospodarowanie poscaleniowe gruntów części wsi Nowe Hołowczyce realizowane w celu Poprawy warunków gospodarowania. Przedsięwzięcie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Łosicach w latach 2016-2022. W latach 2021-2022 realizowany będzie drugi etap polegający na budowie dróg.

Wszystkie projekty realizowane są zgodnie z harmonogramem.

2. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,

W zestawieniu przedsięwzięć nie wykazano wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego ponieważ w chwili sporządzania wieloletniej prognozy finansowej kategoria tej grupy wydatków nie była planowana.

3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wyżej wymienione).

W trzeciej kategorii przedsięwzięć ujęto pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania w podziale na: wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące dotyczą głównie przedsięwzięć związanych z zapewnieniem bieżącej realizacji zadań wynikających z ustaw, a także zagwarantowaniem prawidłowego funkcjonowania powiatowych jednostek organizacyjnych.

- Program "Za życiem" - Wsparcie dla rodziny, który realizuje PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA. Koniec realizacji w roku 2021.
- Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości zajętych pod drogę 2001W Puczyce - Czuchów - Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uchwała w sprawie WPF zawiera także upoważnienie dla Zarządu Powiatu Łosickiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Wiceprzewodnicząca
Rady Powiatu Łosickiego

Urszula Sadowska