

Projekt

**UCHWAŁA NR .../.../22
RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Gostyńskiego na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 226, 227 i 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) **Rada Powiatu Gostyńskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XLIII/325/22 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2023-2031 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostyńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały Nr .../.../22 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	123 973 999,47	102 491 773,25	18 524 240,00	1 789 147,00	43 245 031,00	15 730 691,58	23 202 663,67	0,00	21 482 226,22	0,00	21 482 226,22
2024	106 924 609,00	105 924 609,00	19 098 491,00	1 844 610,00	44 685 626,00	16 270 936,00	24 024 946,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2025	109 712 077,00	109 212 077,00	19 690 544,00	1 901 792,00	46 067 780,00	16 775 335,00	24 776 626,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	112 878 934,00	112 378 934,00	20 261 569,00	1 956 943,00	47 403 745,00	17 261 819,00	25 494 858,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	114 800 000,00	114 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	115 500 000,00	115 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	116 200 000,00	115 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	117 000 000,00	116 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	117 800 000,00	117 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	136 329 303,88	101 507 944,25	71 316 058,16	274 606,59	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	34 821 359,63	34 821 359,63	104 058,00
2024	103 144 609,00	102 141 609,00	72 238 052,00	1 153 836,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 003 000,00	1 003 000,00	3 000,00
2025	105 782 266,50	102 782 266,50	74 192 813,00	1 153 836,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	108 944 775,00	104 944 775,00	75 676 669,00	1 153 836,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2027	111 070 129,00	106 570 129,00	0,00	1 153 836,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2028	111 930 000,00	106 930 000,00	0,00	1 153 836,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	112 670 000,00	107 170 000,00	0,00	1 153 836,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
2030	113 900 000,00	107 900 000,00	0,00	1 153 836,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2031	113 865 000,00	107 385 368,00	0,00	1 153 836,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 479 632,00	6 479 632,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-12 355 304,41	0,00	16 075 304,41	5 365 000,00	5 365 000,00	2 492 838,41	2 492 838,41	8 217 466,00	4 497 466,00
2024	3 780 000,00	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 929 810,50	3 929 810,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 934 159,00	3 934 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 729 871,00	3 729 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 935 000,00	3 935 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 000,00	3 720 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 929 810,50	3 929 810,50	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 159,00	3 934 159,00	176 941,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 729 871,00	3 729 871,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 935 000,00	3 935 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	29 508 840,50	0,00	983 829,00	11 694 133,41
2024	x	x	x	x	100 000,00	0,00	25 728 840,50	0,00	3 783 000,00	3 783 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 799 030,00	0,00	6 429 810,50	6 429 810,50
2026	x	x	x	x	176 941,00	0,00	17 864 871,00	0,00	7 434 159,00	7 434 159,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 135 000,00	0,00	7 729 871,00	7 729 871,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 565 000,00	0,00	8 070 000,00	8 070 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 035 000,00	0,00	8 530 000,00	8 530 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 935 000,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 914 632,00	9 914 632,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	5,90%	3,46%	3,46%	13,57%	14,53%	TAK	TAK
2024	5,22%	5,33%	5,33%	11,81%	12,76%	TAK	TAK
2025	5,12%	7,82%	x	10,13%	11,09%	TAK	TAK
2026	5,90%	8,55%	x	9,48%	10,43%	TAK	TAK
2027	4,80%	7,29%	x	8,95%	9,91%	TAK	TAK
2028	4,54%	7,45%	x	7,81%	8,77%	TAK	TAK
2029	4,31%	7,63%	x	6,39%	7,35%	TAK	TAK
2030	3,82%	7,55%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2031	4,42%	8,54%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	117 345,58	117 345,58	98 632,05	2 160 770,59	2 160 770,59	2 160 770,59	634 358,96	634 358,96	555 424,93
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	3 936 787,00	3 936 787,00	2 166 557,59	31 548 077,59	2 346 717,96	29 201 359,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000,00	3 000,00	0,00	751 937,00	700 000,00	51 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	611 678,00	600 000,00	11 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 507,00	600 000,00	50 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 077 612,00	600 000,00	1 477 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 071 242,00	600 000,00	1 471 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	400 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	3 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2024	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00
2025	3 919 810,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 924 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	176 941,00	0,00
2027	3 629 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały Nr .../.../22 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 475 678,31	31 548 077,59	751 937,00	611 678,00	650 507,00	2 077 612,00
1.a	- wydatki bieżące				11 765 570,29	2 346 717,96	700 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 710 108,02	29 201 359,63	51 937,00	11 678,00	50 507,00	1 477 612,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 080 004,98	671 145,96	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 474 601,40	634 358,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Krobskie Centrum Usług Społecznych - Ułatwianie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym	Środowiskowy Dom Samopomocy w Krobi	2020	2023	272 541,53	56 285,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Zawodowych w Gostyniu - Lepsze dopasowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich	2022	2023	392 643,85	21 051,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi - Lepsze dopasowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. Ziemi Krobskiej w Krobi	2022	2023	251 644,13	79 374,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Rolniczych w Grabonogu - Lepsze dopasowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Rolniczych im. gen. Józefa Wybickiego	2022	2023	150 625,50	70 501,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyfrowy Powiat - Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	187 242,00	187 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Moblini stażyści 2 - Wzmocnienie kompetencji zawodowych młodzieży	Zespół Szkół Zawodowych im. Powstańców Wielkopolskich	2022	2023	219 904,39	219 904,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				605 403,58	36 787,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa – dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wlkp. - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2017	2024	451 655,32	31 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi - Lepsze dopasowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. Ziemi Krobskiej w Krobi	2022	2023	153 748,26	5 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	2 071 242,00	600 000,00	1 050 000,00	650 000,00	39 918 053,59
1.a	600 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00	6 446 717,96
1.b	1 471 242,00	0,00	650 000,00	650 000,00	33 471 335,63
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	674 145,96
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	634 358,96
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	56 285,94
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	21 051,25
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	79 374,30
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	70 501,08
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	187 242,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	219 904,39
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	39 787,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.2.2	- 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				54 395 673,33	30 876 931,63	748 937,00	611 678,00	650 507,00	2 077 612,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 290 968,89	1 712 359,00	700 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1.1	Najem Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie - Bieżąca działalność DPS w Chwałkowie	Dom Pomocy Społecznej w Chwałkowie	2016	2030	7 272 071,91	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2020-2023 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2020	2023	1 477 496,98	385 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie ośrodka interwencji kryzysowej i ośrodka wsparcia dla ofiar przemocy w rodzinie w latach 2021-2023 - Pomoc dla ofiar przemocy w rodzinie	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2023	630 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie majątku Powiatu Gostyńskiego w latach 2021-2024 - Ochrona mienia	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2024	600 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Lokalny transport zbiorowy - Poprawa dostępności mieszkańców do publicznego transportu zbiorowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	311 400,00	311 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 104 704,44	29 164 572,63	48 937,00	11 678,00	50 507,00	1 477 612,00
1.3.2.1	Budowa hali gimnastycznej przy ZSZ w Gostyniu - Poprawa bazy sportowej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2018	2023	8 991 884,20	3 326 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykup Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2020	2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4906P Gostyń-Brzezie wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2023	4 600 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej powiatu gostyńskiego - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2023	5 291 029,24	2 275 660,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowe połączenie obwodnicy Gostynia na drodze wojewódzkiej 434 z systemem dróg lokalnych i drogą krajową nr 12 wraz z budową parkingu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	15 800 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+ do 2028 – rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń – Kąkolewo - pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2028	3 103 034,00	43 058,00	48 937,00	11 678,00	50 507,00	1 477 612,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 4908P na odcinku Pogorzela – Kaczagórka - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Aktualizacja dokumentacji na przebudowę z rozbudową mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4791P w miejscowości Poniec - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4803P Pępowo – Anielin – granica powiatu gostyńskiego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4941P na odcinku od drogi wojewódzkiej 434 w Krobi do miejscowości Chumiętka - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2023	722 936,00	649 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej nr 4943P Strzelce Wielkie – Taniecznica - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	1 013 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 4909P ul. Miejsko-Górecka w Krobi - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 071 242,00	600 000,00	1 050 000,00	650 000,00	39 243 907,63
1.3.1	600 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00	5 812 359,00
1.3.1.1	600 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00	4 600 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	385 959,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	311 400,00
1.3.2	1 471 242,00	0,00	650 000,00	650 000,00	33 431 548,63
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 326 413,00
1.3.2.2	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	1 300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 660,63
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300 000,00
1.3.2.6	1 471 242,00	0,00	0,00	0,00	3 103 034,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	649 136,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 4803P ul. Poniecka w Krobi - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Aktualizacja dokumentacji na rozbudowę drogi powiatowej nr 4803P Poniec – Krobia od skrzyżowania z drogą powiatową nr 4906P do granicy gminy (Poniec – Krobia) od km 4+400 do km 5+500, (ul. Kusza) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Ulepszenie nawierzchni jezdni w ciągu drogi powiatowej nr 4929P Siedmiorogów Pierwszy – Żimnowoda - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2023	783 241,00	782 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja oświetlenia hali sportowej w ZSO Gostyniu - Ograniczenie kosztów zakupu energii	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Ziemi Gostyńskiej	2022	2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja oświetlenia hali sportowej w ZSR w Grabonogu - Ograniczenie kosztów zakupu energii	Zespół Szkół Rolniczych im. gen. Józefa Wybickiego	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	782 725,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

Uzasadnienie

Zmiany do uchwały nr XLIII/325/22 wprowadzone w dniu 29 grudnia 2022 r.

I. Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dotyczą dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały budżetowej.

II. Zmiany w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”:

- w przedsięwzięciu 1.3.2.11 „Przebudowa drogi powiatowej nr 4943P Strzelce Wielkie – Taniecznica” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 12 000,00 zł. O tą samą kwotę zmniejsza się limit wydatków w roku 2023 oraz limit zobowiązań.

- dodaje się przedsięwzięcie 1.3.1.5 „Lokalny transport zbiorowy”. Zadanie realizowane w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 311 400,00 zł. Limit zobowiązań ustalono w kwocie 311 400,00 zł, z tego: limit roku 2022 w kwocie 0,00 zł i limit roku 2023 w kwocie 311 400,00 zł.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2023-2031

Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gostyńskiego przygotowana została na lata 2023-2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla prognozy w latach 2024-2031 kierowano się wskaźnikami;
- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych).

Dane gospodarcze niezbędne do wykonania prognozy pochodzą z udostępnionych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Inflacja	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Dynamika PKB	1,70%	3,10%	3,10%	2,90%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%

Wskaźniki korygowane były merytorycznie po analizie dochodów i wydatków z lat poprzednich.

Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano z podziałem na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),

- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Po stronie dotacji i środków na inwestycje uwzględniono spodziewane wpływy na współfinansowanie inwestycji realizowanych z gminami oraz wpływy wynikające z otrzymanych promes z BGK w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji.

Dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2024-2031 dokonano indeksacji o wskaźniki inflacji oraz PKB.

Po analizie kształtowania się budżetów historycznych z lat 2010-2021 skorygowano merytorycznie kwoty wydatków wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywań na przyszłość.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W okresie prognozy powiat planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Powiat Gostyński udzielił poręczenia spłaty rat kredytu w kwocie 15 000 000,00 zł SPZOZ w Gostyniu na lata 2020-2033. Niewymagalne wydatki z tytułu poręczenia w latach 2023-2031 zostały wpisane do WPF. Natomiast w pozostałych latach kształtują się następująco:

- rok 2032 w kwocie 1 153 836,00 zł,
- rok 2033 w kwocie 1 057 815,00 zł.

W uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano wydatki na wypłatę z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji w kwocie 274 606,59 zł. Plan pozwoli na niezwłoczną zapłatę zobowiązań przez powiat w przypadku niedokonania płatności przez SPZOZ w Gostyniu.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 1 do uchwały. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Przedsięwzięcia inwestycyjne zostały opisane w załączniku nr 2 do uchwały. W załączniku nr 2 ujęto również te przedsięwzięcia, które są kontynuowane z lat wcześniejszych i kończą się w roku 2023.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego). W prognozowanych latach dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetu. W roku 2023 przychody obejmują:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł. Są to środki otrzymane w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na przebudowę drogi nr 4906P Gostyń – Brzeziny wraz

z budową ciągu pieszo-rowerowego, niezaangażowane w planie przychodów roku 2022, co potwierdza sprawozdanie Rb-NDS za III kwartał 2022 r.;

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 492 838,41 zł. Są to środki, które powiat otrzymał w 2022 r. na realizację zadania „Cyfrowy Powiat” w kwocie 187 242,00 zł i zadania „Mobilni stażyści 2” w kwocie 175 923,51 zł oraz niewykorzystane w 2022 r. środki na realizację zadania „Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy” w ZSR w Grabonogu i ZSOiZ w Krobi w kwocie 129 672,90 zł. W roku 2022 środki zaplanowano w planie rozchodów jako przelew kapitału na lokatę, z uwagi na fakt, że powiat w 2022 r. nie dokona przelewu na lokatę, środki te stanowić będą nadwyżkę i planowane są jako przychody na § 906;

- wolne środki w kwocie 8 217 466,00 zł. Są to wolne środki z roku 2021 niezaangażowane w planie przychodów budżetu na 2022 r. Zgodnie z uchwałą nr XLIII/330/22 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2022 r. plan przychodów po zmianach wynosi 5 486 149,20 zł, natomiast wykonanie 14 076 897,48 zł. Powiat w roku 2022 nie planuje już angażować pozostałych wolnych środków;

- kredyt długoterminowy w kwocie 5 365 000,00 zł przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2031.

Kwota pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 567 941,00 zł (rok 2021 - 100 000,00 zł, rok 2022 - 100 000,00 zł, rok 2023 - 100 000,00 zł, rok 2024 - 100 000,00 zł, rok 2026 - 176 941,00 zł) związana jest ze spłatą rat kredytu zaciągniętego w roku 2020 na sfinansowanie deficytu budżetowego powstałego na skutek ubytku w dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

Plan w 756-75622-0010 na koniec I kwartału 2020 r. wynosił 20 246 994,00 zł. Uchwałą Rady Powiatu Gostyńskiego nr XVII/133/20 z dnia 28 kwietnia 2020 r. zmniejszono plan do kwoty 20 240 069,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów z dnia 10 kwietnia 2020 r. o planowanych na 2020 r. kwotach dochodów. Wykonanie na 31 grudnia 2020 r. wynosi 19 663 128,00 zł, co daje ubytek w dochodach w kwocie 576 941,00 zł.

Kwota długu

Na koniec roku 2023 kwotę długu planuje się na poziomie 29 508 840,50 zł, co stanowi 24,07% w stosunku do planowanych dochodów. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 32,31%, natomiast w latach 2024-2025 odpowiednio 28,7% i 23,58%.

Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia do dochodów ogółem, o których mowa w art. 243 ustawy. W całym prognozowanym okresie powyższa relacja jest zachowana, indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań nie został przekroczony ani nie występuje zagrożenie jego przekroczenia.