

UCHWAŁA Nr 283/LV/2022
RADY POWIATU GORZOWSKIEGO
z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gorzowskiego na lata 2023 - 2042.

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, 228, 229 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Powiatu Gorzowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gorzowskiego na lata 2023 - 2042 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2042 zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gorzowskiego na lata 2023-2042 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Gorzowskiego do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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 ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Zarząd Powiatu Gorzowskiego może upoważnić kierowników jednostek organizacyjnych do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 5. Traci moc uchwała nr 209/XXXIX/2021 Rady Powiatu Gorzowskiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gorzowskiego na lata 2022-2042.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Zapytowski



Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 283/LV/2022 Rady Powiatu Gorzowskiego
z dnia 2022-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			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
			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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	
Wykonanie 2020	87 307 368,99	67 174 729,34	20 068 574,00	676 126,67	13 810 721,00	20 360 284,80	12 259 022,87	0,00	20 132 639,65	7 148,16	20 125 491,49	
Wykonanie 2021	80 904 321,32	71 162 355,86	22 039 040,00	889 431,74	14 479 259,00	16 741 506,98	17 013 119,14	0,00	9 741 985,46	4 424,18	9 737 541,28	
Plan 3 kw. 2022	102 772 627,15	71 380 633,15	19 599 308,00	737 724,00	15 705 063,00	19 301 130,15	16 037 408,00	0,00	31 391 994,00	4 380,00	31 387 614,00	
Wykonanie 2022	102 772 627,15	71 380 633,15	19 599 308,00	737 724,00	15 705 063,00	19 301 130,15	16 037 408,00	0,00	31 391 994,00	4 380,00	31 387 614,00	
2023	88 862 990,00	65 717 689,00	19 209 616,00	1 103 269,00	17 171 059,00	11 956 093,00	16 277 653,00	0,00	23 145 301,00	4 380,00	23 145 301,00	
2024	82 213 437,00	75 263 002,00	23 312 957,00	792 611,00	16 471 593,00	17 007 888,00	17 677 953,00	0,00	6 950 435,00	0,00	6 950 435,00	
2025	75 769 444,00	75 769 444,00	23 960 846,00	803 131,00	16 759 252,00	17 064 925,00	17 181 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	78 042 527,00	78 042 527,00	24 679 671,00	827 225,00	17 262 029,00	17 576 873,00	17 696 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	80 383 802,00	80 383 802,00	25 420 370,00	852 041,00	17 779 690,00	17 841 803,00	18 489 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	82 795 316,00	82 795 316,00	26 182 981,00	877 603,00	18 313 286,00	18 287 848,00	19 133 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	85 279 175,00	85 279 175,00	26 968 470,00	903 931,00	18 862 685,00	18 745 044,00	19 799 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	87 837 550,00	87 837 550,00	27 777 524,00	931 049,00	19 428 565,00	19 213 670,00	20 486 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	90 472 676,00	90 472 676,00	28 610 850,00	958 980,00	20 011 422,00	19 694 012,00	21 197 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	93 188 856,00	93 188 856,00	29 469 176,00	987 750,00	20 611 765,00	20 186 362,00	21 931 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	95 982 462,00	95 982 462,00	30 353 251,00	1 017 382,00	21 230 118,00	20 691 021,00	22 690 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	98 861 936,00	98 861 936,00	31 263 848,00	1 047 903,00	21 867 022,00	21 208 297,00	23 474 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	101 827 795,00	101 827 795,00	32 201 764,00	1 079 341,00	22 523 032,00	21 738 504,00	24 285 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	104 882 629,00	104 882 629,00	33 167 817,00	1 111 721,00	23 198 723,00	22 281 967,00	25 122 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2022.12.28-10:36)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2
	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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x			
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
2037	108 029 108,00	108 029 108,00	34 162 851,00	1 145 073,00	23 894 685,00	22 839 016,00	25 987 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	112 299 982,00	112 299 982,00	35 187 737,00	1 179 425,00	24 611 526,00	23 409 991,00	27 911 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	115 668 981,00	115 668 981,00	36 243 369,00	1 214 808,00	25 349 872,00	23 985 241,00	28 865 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	119 139 050,00	119 139 050,00	37 330 670,00	1 251 252,00	26 110 368,00	24 595 122,00	29 851 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	122 713 221,00	122 713 221,00	38 450 590,00	1 288 789,00	26 893 679,00	25 210 000,00	30 870 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	126 394 617,00	126 394 617,00	39 604 108,00	1 327 453,00	27 700 489,00	25 840 250,00	31 922 317,00	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 (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 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 wykluczonymi 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:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									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
Wykonanie 2020	70 428 811,27	58 823 766,96	31 857 794,75	0,00	0,00	0,00	1 589 271,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 605 044,31	11 605 044,31	264 618,00
Wykonanie 2021	71 470 195,49	60 727 225,86	34 891 418,68	0,00	0,00	0,00	948 656,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 532 989,63	10 532 989,63	210 000,00
Plan 3 kw. 2022	130 310 924,15	78 694 251,15	39 841 321,00	0,00	0,00	0,00	2 033 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 616 673,00	51 616 673,00	0,00
Wykonanie 2022	130 310 924,15	78 694 251,15	39 841 321,00	0,00	0,00	0,00	2 033 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 616 673,00	51 616 673,00	0,00
2023	120 392 652,00	78 220 406,00	47 185 224,00	0,00	0,00	0,00	3 091 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 172 246,00	42 172 246,00	0,00
2024	78 578 437,00	69 401 127,00	48 600 781,00	0,00	0,00	0,00	3 014 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 177 310,00	9 177 310,00	0,00
2025	72 034 444,00	71 808 536,00	50 058 804,00	0,00	0,00	0,00	2 765 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 908,00	225 908,00	0,00
2026	74 207 527,00	73 979 420,00	51 560 568,00	0,00	0,00	0,00	2 431 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 107,00	228 107,00	0,00
2027	76 578 802,00	76 348 511,00	53 107 385,00	0,00	0,00	0,00	1 318 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 291,00	230 291,00	0,00
2028	80 195 316,00	79 962 856,00	54 700 807,00	0,00	0,00	0,00	1 162 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 460,00	232 460,00	0,00
2029	82 679 175,00	82 444 584,00	56 341 625,00	0,00	0,00	0,00	1 084 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 611,00	234 611,00	0,00
2030	85 237 550,00	85 000 807,00	58 031 873,00	0,00	0,00	0,00	1 006 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 743,00	236 743,00	0,00
2031	87 872 676,00	87 633 822,00	59 772 830,00	0,00	0,00	0,00	928 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 854,00	238 854,00	0,00
2032	90 586 856,00	90 345 915,00	61 566 015,00	0,00	0,00	0,00	850 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 941,00	240 941,00	0,00
2033	93 382 462,00	93 139 459,00	63 412 995,00	0,00	0,00	0,00	772 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 003,00	243 003,00	0,00
2034	96 261 936,00	96 016 899,00	65 315 385,00	0,00	0,00	0,00	694 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 037,00	245 037,00	0,00
2035	99 227 795,00	98 980 754,00	67 274 847,00	0,00	0,00	0,00	616 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 041,00	247 041,00	0,00
2036	102 282 629,00	102 033 596,00	69 293 092,00	0,00	0,00	0,00	538 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 033,00	249 033,00	0,00
2037	105 429 109,00	105 178 158,00	71 371 885,00	0,00	0,00	0,00	460 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 950,00	250 950,00	0,00
2038	109 699 982,00	109 447 133,00	73 513 041,00	0,00	0,00	0,00	382 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 849,00	252 849,00	0,00

		Z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:					w tym:					
		Wydatki bieżące x	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 tym: odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto wyłączone z limitu 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	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
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
2039	113 068 981,00	112 814 273,00	75 718 433,00	0,00	0,00	304 995,00	0,00	0,00	0,00	254 708,00	254 708,00	0,00
2040	116 539 050,00	116 282 525,00	77 989 986,00	0,00	0,00	226 995,00	0,00	0,00	0,00	256 525,00	256 525,00	0,00
2041	120 113 221,00	119 854 925,00	80 329 685,00	0,00	0,00	148 995,00	0,00	0,00	0,00	258 296,00	258 296,00	0,00
2042	124 028 141,35	123 368 122,35	82 739 576,00	0,00	0,00	70 995,00	0,00	0,00	0,00	660 019,00	660 019,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	Z tego:		4.3	4.3.1
							Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2020	16 878 557,72	0,00	19 762 973,73	0,00	0,00	0,00	0,00	19 762 973,73	0,00	
Wykonanie 2021	9 434 125,83	0,00	32 384 265,63	0,00	0,00	16 952 997,13	16 952 997,13	15 431 268,50	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-27 538 297,00	0,00	27 638 297,00	0,00	0,00	17 096 810,00	17 096 810,00	10 541 487,00	10 441 487,00	
Wykonanie 2022	-27 538 297,00	0,00	27 638 297,00	0,00	0,00	17 096 810,00	17 096 810,00	10 541 487,00	10 441 487,00	
2023	-31 529 662,00	0,00	34 864 662,00	0,00	0,00	10 989 964,00	10 989 964,00	23 874 698,00	20 539 698,00	
2024	3 635 000,00	3 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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:	
		3	3.1			4	4.1			4.1.1	4.2			4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2040	2 600 000,00		2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2041	2 600 000,00		2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2042	2 366 475,65		2 366 475,65	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 objaśnienia 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				5	z tego:			
	w tym:		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 spłaty zobowiązań x	w tym:		
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1	5.1.1.1
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 935 000,00	2 935 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 635 000,00	3 635 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 000,00	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 805 000,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Z tego:			Rozchody budżetu x	Z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.5	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Lp	4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2040	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	2 366 475,65	2 366 475,65	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 środkami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		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								
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			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	60 146 475,65	0,00	8 350 962,38	28 113 936,11			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	57 211 475,65	0,00	10 435 130,00	42 819 395,63			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	57 111 475,65	0,00	-7 313 618,00	20 324 679,00			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	57 111 475,65	0,00	-7 313 618,00	20 324 679,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 776 475,65	0,00	-12 502 717,00	22 361 945,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	50 141 475,65	0,00	5 861 875,00	5 861 875,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	48 406 475,65	0,00	3 960 908,00	3 960 908,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	42 571 475,65	0,00	4 063 107,00	4 063 107,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	38 766 475,65	0,00	4 035 291,00	4 035 291,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	36 166 475,65	0,00	2 832 460,00	2 832 460,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	33 566 475,65	0,00	2 834 611,00	2 834 611,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	30 966 475,65	0,00	2 836 743,00	2 836 743,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	28 366 475,65	0,00	2 838 854,00	2 838 854,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	25 766 475,65	0,00	2 840 941,00	2 840 941,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	23 166 475,65	0,00	2 843 003,00	2 843 003,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	20 566 475,65	0,00	2 845 037,00	2 845 037,00			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	17 966 475,65	0,00	2 847 041,00	2 847 041,00			
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	15 366 475,65	0,00	2 849 033,00	2 849 033,00			
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	12 766 475,65	0,00	2 850 950,00	2 850 950,00			
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	10 166 475,65	0,00	2 852 849,00	2 852 849,00			
2039	X	X	X	X	0,00	0,00	7 566 475,65	0,00	2 854 708,00	2 854 708,00			

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									W tym:
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
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	6.1	7.1	7.2	
2040	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 856 525,00	2 856 525,00	
2041	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 858 236,00	2 858 296,00	
2042	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 026 494,65	3 026 494,65	

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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowego ^x
Lp							
Wykonanie 2020	0,00%	X	20,83%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	21,53%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-9,99%	-9,99%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	-9,99%	-9,99%	X	X	X	X
2023	11,95%	-17,35%	-17,32%	10,79%	10,79%	NIE	NIE
2024	11,42%	15,24%	15,24%	-1,93%	-1,93%	NIE	NIE
2025	11,07%	11,46%	X	-4,02%	-4,02%	NIE	NIE
2026	10,36%	10,74%	X	8,79%	8,79%	NIE	NIE
2027	8,19%	8,56%	X	7,49%	7,49%	NIE	NIE
2028	5,83%	6,19%	X	5,74%	5,74%	NIE	NIE
2029	5,54%	5,89%	X	3,55%	3,55%	NIE	NIE
2030	5,26%	5,60%	X	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2031	4,99%	5,32%	X	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2032	4,73%	5,06%	X	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2033	4,48%	4,80%	X	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2034	4,24%	4,56%	X	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2035	4,02%	4,33%	X	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2036	3,80%	4,10%	X	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2037	3,59%	3,89%	X	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2038	3,36%	3,64%	X	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2039	3,17%	3,45%	X	4,34%	4,34%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 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	
	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	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1
2040	2,99%	3,26%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2041	2,82%	3,08%	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2042	2,42%	3,08%	3,68%	3,68%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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 i 3 ustawy x 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		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		Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
	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	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy x 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		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		Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
Wykonanie 2020	2 647 669,81	2 647 669,81	2 375 535,17	281 753,69	281 753,69	281 753,69	2 472 131,67	2 472 131,67	2 472 131,67	2 130 050,75
Wykonanie 2021	1 722 065,11	1 722 065,11	1 569 670,95	42 855,85	42 855,85	40 598,10	2 052 077,49	2 052 077,49	1 802 390,83	
Plan 3 kw. 2022	526 481,00	526 481,00	491 141,00	0,00	0,00	0,00	602 267,00	602 267,00	602 267,00	531 772,00
Wykonanie 2022	526 481,00	526 481,00	491 141,00	0,00	0,00	0,00	602 267,00	602 267,00	602 267,00	531 772,00
2023	478 848,00	478 848,00	478 848,00	0,00	0,00	0,00	572 068,00	572 068,00	524 084,00	
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 bieżące na pokrycie ulennego wydatku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych 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					10.1.1	10.1.2
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		
Wykonanie 2020	262 101,19	262 101,19	262 101,19	10 434 095,50	702 123,58	9 731 971,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	25 830,00	25 830,00	23 542,25	2 254 886,20	1 400 078,57	854 807,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	25 845,00	25 845,00	23 555,00	35 588 171,00	600 245,00	34 987 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	25 845,00	25 845,00	23 555,00	35 588 171,00	600 245,00	34 987 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	30 690 195,00	400 975,00	30 289 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 287 310,00	110 000,00	9 177 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wyciąki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wyciąki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	bieżące		majątkowe				
	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	10.1.1	10.1.2	10.2				
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	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														
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług 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, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowarności 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⁾				
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x							10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 w tym:	
			10.7.2.1.1 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				
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	2 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2023	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2024	3 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2025	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2026	3 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2027	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2029	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2030	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2031	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2032	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2033	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2034	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2035	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2036	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2037	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2038	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2039	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 stłkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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
2040	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	2 366 475,65	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 obsłudze 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego objętych 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 283/LV/2022 Rady Powiatu Gorzowskiego
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 814 410,00	30 890 195,00	9 287 310,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				928 000,00	400 975,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 886 410,00	30 289 220,00	9 177 310,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przez partnerstwo do aktywizacji -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gorzowie Wlkp.	2022	2023	400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				54 414 410,00	30 388 220,00	9 287 310,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				528 000,00	99 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.1.1	Za życiem -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2022	2026	528 000,00	99 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 886 410,00	30 289 220,00	9 177 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Centrum Wsparcia Rodziny -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2021	2023	11 234 000,00	6 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg: ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warmiki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2023	13 626 455,00	7 902 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów Etap II -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2024	6 450 536,00	3 038 743,00	2 026 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowiec -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2023	10 054 549,00	7 983 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odcinku Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce-DK22 wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki" -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2022	2024	12 520 870,00	4 870 000,00	7 150 870,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU GORZOWSKIEGO NA LATA 2023 – 2042

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej dla jednostki samorządu terytorialnego.

Planowanie wieloletnie zostało uznane za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami. Zaletą planowania wieloletniego jest:

- 1) bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi,
- 2) zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej,
- 3) dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu jednostki, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2023-2042, t.j. na okres na jaki Powiat Gorzowski ma zaciągnięte zobowiązania z tytułu emisji obligacji i pożyczki z budżetu państwa. WPF sporządzono w oparciu o dynamikę wzrostu dochodów i wydatków

z lat ubiegłych, szacunków powiatu w zakresie możliwości spłaty długu i jego obsługi, o założenia makroekonomiczne na poziomie Województwa Lubuskiego w zakresie dochodów podatkowych oraz uwzględnia „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2022”.

Poniżej w układzie tabelarycznym przedstawiono dynamikę dochodów bieżących i wydatków bieżących w okresie lat 2020-2042.

Lata	Dochody bieżące %	Wydatki bieżące %
Wykonanie 2021	X	X
Plan 3 kwartał 2022	0,31	29,59
Wykonanie 2022	0,31	29,59
2023	-7,93	-0,60
2024	14,52	-11,27
2025	0,67	3,47
2026	3,00	3,02
2027	3,00	3,20
2028	3,00	4,73
2029	3,00	3,10
2030	3,00	3,10
2031	2,99	3,09
2032	2,99	3,09
2033	3,00	3,09
2034	3,00	3,08
2035	3,00	3,08
2036	3,00	3,08
2037	3,00	3,08
2038	3,95	4,08
2039	2,99	3,07
2040	2,99	3,07
2041	2,99	3,07
2042	2,99	2,93

Dane zawarte w tabelach załącznika nr 1 WPF Powiatu Gorzowskiego na lata 2020-2042 przyjęto na podstawie:

1/ w okresie lat 2020-2022 na podstawie wykonanych budżetów,

2/ w 2023 roku na podstawie projektu uchwały budżetowej Powiatu Gorzowskiego na 2023 rok (kwota planowanych dochodów majątkowych 23.145.301,00 zł i związanych z tym planowanych wydatków inwestycyjnych 42.172.246,00 zł),

3/ w latach 2024-2042 przyjęto wskaźniki opierając się na wykonaniu budżetów z lat ubiegłych oraz uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne zawarte w dokumencie Ministra Finansów p.n. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2022”. Ponadto przy opracowaniu WPF na lata 2024-2042 wzięto pod uwagę możliwości finansowe Powiatu Gorzowskiego tak, aby zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ufp przy spłacie własnego zadłużenia w kwocie 27.920.000,00 zł i przejętych zobowiązań po SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji w kwocie 39.666.475,65 zł.

Wolne środki w latach 2022 i 2023 przeznaczone były i będą na pokrycie deficytu budżetowego.

W projekcie budżetu na 2023 rok deficyt budżetu w wysokości 31.529.662,00 zł zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10.989.964,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 20.539.698,00 zł. Powstały w 2023 roku deficyt operacyjny w wysokości 12.502.717,00 zł zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (§905) w wysokości 10.989.964,00 zł składają się środki pozyskane a niewykorzystane w latach 2020-2022 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: 4.460.302,00 zł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych), 2.642.539,00 zł (zadanie „Przebudowa wraz rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów - Etap II”) oraz 3.887.123,00 zł (zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowiec”).

Spłata i obsługa długu wynika z restrukturyzacji własnego długu poprzez emisję obligacji w kwocie 27.920.000,00 zł, których wykup nastąpił od 2018-2027 a odsetek od 2014 rok do 2027 roku oraz spłaty pożyczki z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł, spłata odsetek od 2015 r. do 2042 r., a spłata rat od 2019 r. do 2042 r. W związku z sytuacją ekonomiczną w kraju oraz wyższymi stopami procentowymi kredytów i pożyczek w latach

2023-2026 koszty obsługi długu pożyczki z budżetu państwa oraz obligacji uległy znacznemu wzrostowi.

Wynik budżetu w latach 2024-2042 przeznaczony będzie na spłatę rat kapitałowych, wykupu papierów wartościowych oraz spłatę pożyczki z budżetu państwa. Pożyczka z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł, która przeznaczona jest w całości na spłatę długu po SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji. Źródłem spłaty pożyczki są oszczędności wynikające z przyjętego „Programu Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego” .

W ramach tego programu przyjęto oszczędności wynikające m.in. z redukcji:

- wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi,
- samofinansowania jednostek powiatowych., t.j. dostosowanie planów finansowych jednostek finansowych do wielkości subwencji oświatowej, dps-ów do wysokości dochodów na ich utrzymanie, w pozostałych jednostkach do zakresu realizowanych zadań.

Powiat Gorzowski Uchwałą Zarządu nr 276/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku ustalając na lata 2022-2025 relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dokonał wyboru okresu 3-letniego średniej arytmetycznej spłaty zobowiązań.

W okresie spłaty rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł nie we wszystkich latach zachowany jest wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zachowany jest w latach 2030-2042, t.j. w roku zakończenia spłaty pożyczki z budżetu państwa. Warunek spełnienia spłaty zobowiązań w ostatnim roku spłaty pożyczki z budżetu państwa określony jest w art. 224 ust.1 pkt 2 litera b ustawy o finansach publicznych, który stanowi: „Z analizy programu postępowania naprawczego wynika, że w stopniu wysokoprawdopodobnym najpóźniej na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, zostaną zachowane zasady określone w art. 242-244”.

Ponadto nie poniesiono żadnych wydatków bieżących budżetu powiatu w 2022 roku na działania przeciwdziałaniu pandemii Covid-19 oraz na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, które wpływają na wyliczanie limitu spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 ustawy.

W Wykazie przedsięwzięć na lata 2022-2042 wprowadzono następujące przedsięwzięcia:

1/ Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych:

1) bieżące:

- a) Przez partnerstwo do aktywizacji – projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Powiat Gorzowski/Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w partnerstwie z Gminą Lubiszyn/GOPS w Lubiszynie na łączną kwotę wydatków bieżących 400.000,00 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020, wydatki 2023 r. – 301.975,00 zł,

2/ *Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:*

1) bieżące:

- a) Za życiem – program realizowany przez Powiat Gorzowski w latach 2022-2026 na łączną kwotę wydatków bieżących 528.000,00 zł, w tym: 2023 r. – 99.000,00 zł, 2024 r. – 110.000,00 zł, 2025 r. – 110.000,00 zł

2) majątkowe:

- a) Centrum Wsparcia Rodziny na łączną kwotę wydatków w wysokości 11.234.000,00 zł – zadanie do realizacji w latach 2021-2023, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4.200.000,00 zł, wydatki 2023 r. – 6.494.000,00 zł,
- b) Przebudowa dróg ul. Kard. Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warniki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą na łączną kwotę wydatków w wysokości 13.626.455,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2023, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 7.219.366,00 zł, wydatki 2023 r. – 7.902.486,00 zł,
- c) Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów Etap II na łączną kwotę wydatków w wysokości 6.450.536,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2024, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.642.539,00 zł, wydatki 2023 r. – 3.038.743,00 zł, 2024 r. – 2.026.440,00 zł,
- d) Przebudowa wraz z rozbudowa drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowiec na łączną kwotę wydatków w wysokości 10.054.549,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2023, środki z budżetu państwa w wysokości 3.887.123,00 zł, wydatki 2023 r. – 7.983.991,00 zł,
- e) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odc. Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce-DK22 wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki na łączną kwotę wydatków 12.520.870,00 zł – zadanie realizowane w latach 2022-2024, środki z budżetu państwa w

wysokości 9.500.000,00 zł, wydatki 2023 r. – 4.870.000,00 zł, 2024 r. – 7.150.870,00 zł.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2023:

1. Umowa telefony komórkowe - umowa zawarta od 20.06.2022 do 20.06.2024 r.
Koszt w roku 2022 – 5 000 zł
koszt w roku 2023 – 10 000 zł
koszt w roku 2024 – 5 000 zł
2. Umowa telefon alarmowy – umowa na czas nieokreślony
koszt w roku 2023 – 867,00 zł
koszt w roku 2024 – 867,00 zł
3. Usługi paczkomatowe - paczkomat przy budynku Starostwa Powiatowego (umowa zawarta na czas nieokreślony)
koszt w roku 2023 – 507,00 zł
koszt w roku 2024 – 507,00 zł
4. Monitorowanie systemu alarmowego Starostwo/Baczyna – umowa na czas nieokreślony
koszt w roku 2023 – 4.694,00 zł
koszt w roku 2024 – 4.694,00 zł
5. Przegląd konserwacyjny systemu sygnalizacji włamania i napadu (SSWIN) budynek Baczyna - umowa na czas nieokreślony
koszt w roku 2023 – 984,00 zł
koszt w roku 2024 – 984,00 zł
6. Prowadzenie Biuletynu Informacji Publicznej dla Starostwa – umowa będzie zawarta od dnia 01.01.2023 do 31.12.2024
koszt w roku 2023 – 2582 zł
koszt w roku 2024 – 2582 zł
7. Umowa na internet na tablety Zarządu Powiatu – umowa w trakcie procedowania
Koszt w roku 2022 – 350 zł
Koszt w roku 2023 – 2100 zł
Koszt w roku 2024 – 1750 zł

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 283/LV/2022 Rady Powiatu Gorzowskiego z dnia 29 grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 874 410,00	30 680 195,00	9 287 310,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				928 000,00	400 975,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 886 410,00	30 289 220,00	9 177 310,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przez partnerstwo do aktywizacji -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gorzowie Wlkp.	2022	2023	400 000,00	301 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				54 414 410,00	30 388 220,00	9 287 310,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				528 000,00	99 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.1.1	Za życiem -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2022	2026	528 000,00	99 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 886 410,00	30 289 220,00	9 177 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Centrum Wsparcia Rodziny -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2021	2023	11 234 000,00	6 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg: ul. Kard.Stefana Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warmiki w Kosztylinie nad Odrą wraz z infrastrukturą -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2023	13 626 455,00	7 902 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów Elap II -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2024	6 450 536,00	3 038 743,00	2 026 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowice -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2020	2023	10 054 549,00	7 983 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odcinku Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce-DK22 wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki -	Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.	2022	2024	12 520 870,00	4 870 000,00	7 150 870,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU GORZOWSKIEGO NA LATA 2023 – 2042

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej dla jednostki samorządu terytorialnego.

Planowanie wieloletnie zostało uznane za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami. Zaletą planowania wieloletniego jest:

- 1) bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi,
- 2) zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej,
- 3) dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu jednostki, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2023-2042, t.j. na okres na jaki Powiat Gorzowski ma zaciągnięte zobowiązania z tytułu emisji obligacji i pożyczki z budżetu państwa. WPF sporządzono w oparciu o dynamikę wzrostu dochodów i wydatków

z lat ubiegłych, szacunków powiatu w zakresie możliwości spłaty długu i jego obsługi, o założenia makroekonomiczne na poziomie Województwa Lubuskiego w zakresie dochodów podatkowych oraz uwzględnia „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2022”.

Poniżej w układzie tabelarycznym przedstawiono dynamikę dochodów bieżących i wydatków bieżących w okresie lat 2020-2042.

Lata	Dochody bieżące %	Wydatki bieżące %
Wykonanie 2021	X	X
Plan 3 kwartał 2022	0,31	29,59
Wykonanie 2022	0,31	29,59
2023	-7,93	-0,60
2024	14,52	-11,27
2025	0,67	3,47
2026	3,00	3,02
2027	3,00	3,20
2028	3,00	4,73
2029	3,00	3,10
2030	3,00	3,10
2031	2,99	3,09
2032	2,99	3,09
2033	3,00	3,09
2034	3,00	3,08
2035	3,00	3,08
2036	3,00	3,08
2037	3,00	3,08
2038	3,95	4,08
2039	2,99	3,07
2040	2,99	3,07
2041	2,99	3,07
2042	2,99	2,93

Dane zawarte w tabelach załącznika nr 1 WPF Powiatu Gorzowskiego na lata 2020-2042 przyjęto na podstawie:

1/ w okresie lat 2020-2022 na podstawie wykonanych budżetów,

2/ w 2023 roku na podstawie projektu uchwały budżetowej Powiatu Gorzowskiego na 2023 rok (kwota planowanych dochodów majątkowych 23.145.301,00 zł i związanych z tym planowanych wydatków inwestycyjnych 42.172.246,00 zł),

3/ w latach 2024-2042 przyjęto wskaźniki opierając się na wykonaniu budżetów z lat ubiegłych oraz uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne zawarte w dokumencie Ministra Finansów p.n. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2022”. Ponadto przy opracowaniu WPF na lata 2024-2042 wzięto pod uwagę możliwości finansowe Powiatu Gorzowskiego tak, aby zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ufp przy spłacie własnego zadłużenia w kwocie 27.920.000,00 zł i przejętych zobowiązań po SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji w kwocie 39.666.475,65 zł.

Wolne środki w latach 2022 i 2023 przeznaczone były i będą na pokrycie deficytu budżetowego.

W projekcie budżetu na 2023 rok deficyt budżetu w wysokości 31.529.662,00 zł zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10.989.964,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 20.539.698,00 zł. Powstały w 2023 roku deficyt operacyjny w wysokości 12.502.717,00 zł zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (§905) w wysokości 10.989.964,00 zł składają się środki pozyskane a niewykorzystane w latach 2020-2022 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: 4.460.302,00 zł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych), 2.642.539,00 zł (zadanie „Przebudowa wraz rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów - Etap II”) oraz 3.887.123,00 zł (zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowiec”).

Spłata i obsługa długu wynika z restrukturyzacji własnego długu poprzez emisję obligacji w kwocie 27.920.000,00 zł, których wykup nastąpił od 2018-2027 a odsetek od 2014 rok do 2027 roku oraz spłaty pożyczki z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł, spłata odsetek od 2015 r. do 2042 r., a spłata rat od 2019 r. do 2042 r. W związku z sytuacją ekonomiczną w kraju oraz wyższymi stopami procentowymi kredytów i pożyczek w latach

2023-2026 koszty obsługi długu pożyczki z budżetu państwa oraz obligacji uległy znacznemu wzrostowi.

Wynik budżetu w latach 2024-2042 przeznaczony będzie na spłatę rat kapitałowych, wykupu papierów wartościowych oraz spłatę pożyczki z budżetu państwa. Pożyczka z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł, która przeznaczona jest w całości na spłatę długu po SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji. Źródłem spłaty pożyczki są oszczędności wynikające z przyjętego „Programu Postępowania Ostrożnościowego dla Powiatu Gorzowskiego” .

W ramach tego programu przyjęto oszczędności wynikające m.in. z redukcji:

- wydatków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi,
- samofinansowania jednostek powiatowych., t.j. dostosowanie planów finansowych jednostek finansowych do wielkości subwencji oświatowej, dps-ów do wysokości dochodów na ich utrzymanie, w pozostałych jednostkach do zakresu realizowanych zadań.

Powiat Gorzowski Uchwałą Zarządu nr 276/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku ustalając na lata 2022-2025 relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dokonał wyboru okresu 3-letniego średniej arytmetycznej spłaty zobowiązań.

W okresie spłaty rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 39.666.475,65 zł nie we wszystkich latach zachowany jest wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zachowany jest w latach 2030-2042, t.j. w roku zakończenia spłaty pożyczki z budżetu państwa. Warunek spełnienia spłaty zobowiązań w ostatnim roku spłaty pożyczki z budżetu państwa określony jest w art. 224 ust.1 pkt 2 litera b ustawy o finansach publicznych, który stanowi: „Z analizy programu postępowania naprawczego wynika, że w stopniu wysokoprawdopodobnym najpóźniej na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, zostaną zachowane zasady określone w art. 242-244”.

Ponadto nie poniesiono żadnych wydatków bieżących budżetu powiatu w 2022 roku na działania przeciwdziałaniu pandemii Covid-19 oraz na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, które wpływają na wyliczanie limitu spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 ustawy.

W Wykazie przedsięwzięć na lata 2022-2042 wprowadzono następujące przedsięwzięcia:

1/ Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych:

1) bieżące:

- a) Przez partnerstwo do aktywizacji – projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Powiat Gorzowski/Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w partnerstwie z Gminą Lubiszyn/GOPS w Lubiszynie na łączną kwotę wydatków bieżących 400.000,00 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020, wydatki 2023 r. – 301.975,00 zł,

2/ Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1) bieżące:

- a) Za życiem – program realizowany przez Powiat Gorzowski w latach 2022-2026 na łączną kwotę wydatków bieżących 528.000,00 zł, w tym: 2023 r. – 99.000,00 zł, 2024 r. – 110.000,00 zł, 2025 r. – 110.000,00 zł

2) majątkowe:

- a) Centrum Wsparcia Rodziny na łączną kwotę wydatków w wysokości 11.234.000,00 zł – zadanie do realizacji w latach 2021-2023, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4.200.000,00 zł, wydatki 2023 r. – 6.494.000,00 zł,
- b) Przebudowa dróg ul. Kard. Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warniki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą na łączną kwotę wydatków w wysokości 13.626.455,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2023, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 7.219.366,00 zł, wydatki 2023 r. – 7.902.486,00 zł,
- c) Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów Etap II na łączną kwotę wydatków w wysokości 6.450.536,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2024, pozyskane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.642.539,00 zł, wydatki 2023 r. – 3.038.743,00 zł, 2024 r. – 2.026.440,00 zł,
- d) Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1398F na odc. Borek-Brzozowiec na łączną kwotę wydatków w wysokości 10.054.549,00 zł – zadanie realizowane w latach 2020-2023, środki z budżetu państwa w wysokości 3.887.123,00 zł, wydatki 2023 r. – 7.983.991,00 zł,
- e) Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odc. Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce-DK22 wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki na łączną kwotę wydatków 12.520.870,00 zł – zadanie realizowane w latach 2022-2024, środki z budżetu państwa w