

**PROJEKT
DRUK NR 287**

**Uchwała Nr XLVIII/...../2022
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 24 lutego 2022 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leszczyńskiego na lata 2022 – 2025**

Na podstawie art. 12 pkt. 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 305 z późn. zm.), Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLV/265/2021 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2022-2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,

2) załącznik Nr 2 „Przedsięwzięcia WPF” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jan Szkudlarczyk

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 Uchwały nr XLVIII/...../2022
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 24.02.2022 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:	z podatku od nieruchomości		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	
2022	53 741 878,54	44 941 201,54	13 747 778,00	1 052 882,00	20 964 229,00	3 333 778,54	5 842 534,00	0,00	8 800 677,00	0,00	8 800 420,00	
2023	44 890 939,67	44 890 939,67	13 996 586,62	980 334,84	21 218 125,25	2 707 295,60	5 988 597,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	45 724 775,83	45 724 775,83	14 003 744,13	1 059 163,05	21 748 578,38	2 774 977,99	6 138 312,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	46 473 831,78	46 473 831,78	14 017 418,92	1 027 997,49	22 292 292,84	2 844 352,44	6 291 770,09	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

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:					
					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			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2022	71 586 783,20	44 392 985,00	23 489 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 193 798,20	27 193 798,20	0,00
2023	49 215 624,51	44 218 151,71	23 848 115,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 997 472,80	4 997 472,80	0,00
2024	50 243 181,21	45 243 181,21	24 205 836,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2025	51 342 575,81	46 342 575,81	24 568 924,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	-17 844 904,66	0,00	17 844 904,66	0,00	0,00	17 844 904,66	17 844 904,66	0,00	0,00
2023	-4 324 684,84	0,00	4 324 684,84	0,00	0,00	4 324 684,84	4 324 684,84	0,00	0,00
2024	-4 518 405,38	0,00	4 518 405,38	0,00	0,00	4 518 405,38	4 518 405,38	0,00	0,00
2025	-4 868 744,03	0,00	4 868 744,03	0,00	0,00	4 868 744,03	4 868 744,03	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 zaciągnięciem 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 216,54	18 393 121,20	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	672 787,96	4 997 472,80	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	481 594,62	5 000 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	131 255,97	5 000 000,00	

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 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 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 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
2022	0,00%	1,57%	1,57%	23,07%	26,30%	TAK	TAK
2023	0,00%	1,59%	1,59%	19,93%	23,16%	TAK	TAK
2024	0,00%	1,12%	1,12%	16,60%	19,82%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,30%	x	13,44%	16,67%	TAK	TAK

^x 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			środki określone 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
2022	608 942,54	608 942,54	608 942,54	267 920,00	267 920,00	267 920,00	712 400,00	712 400,00	605 540,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2022	315 200,00	315 200,00	267 920,00	24 595 898,20	781 100,00	23 814 798,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2022			
2023			
2024			
2025			

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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem 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.

^{**} należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr XLVIII/...../2022
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 24.02.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 040 095,20	24 595 898,20	44 100,00	0,00	0,00	17 620 537,00
1.a	- wydatki bieżące				1 066 291,00	781 100,00	44 100,00	0,00	0,00	350 734,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 973 804,20	23 814 798,20	0,00	0,00	0,00	17 269 803,00
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:				1 199 991,00	1 027 600,00	0,00	0,00	0,00	577 734,00
1.1.1	- wydatki bieżące				884 791,00	712 400,00	0,00	0,00	0,00	262 534,00
1.1.1.1	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2019	2022	884 791,00	712 400,00	0,00	0,00	0,00	262 534,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				315 200,00	315 200,00	0,00	0,00	0,00	315 200,00
1.1.2.1	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług - Rozwój elektronicznych usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2019	2022	315 200,00	315 200,00	0,00	0,00	0,00	315 200,00
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				23 840 104,20	23 568 298,20	44 100,00	0,00	0,00	17 042 803,00
1.3.1	- wydatki bieżące				181 500,00	68 700,00	44 100,00	0,00	0,00	88 200,00
1.3.1.1	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim - Audyt wewnętrzny	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2021	2022	49 200,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Pomoc materialna studentom uczelni wyższych - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2020	2023	132 300,00	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	88 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 658 604,20	23 499 598,20	0,00	0,00	0,00	16 954 603,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresowa S5 - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2018	2022	6 503 271,00	6 395 775,00	0,00	0,00	0,00	64 603,00
1.3.2.2	Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3823P w m. Boszkowo - Letnisko (ul. Dworcowa) - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 6263P przy szkole podstawowej w m. Pawłowice - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4790P przy budynku szkoły podstawowej w m. Kąkolewo - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.5	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4760P przy skrzyżowaniu ul. Leszczyńskiej z ul. Kosmonautów w m. Święciechowa - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.6	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4803P przy szkole na ul. Wolności 14a w m. Rydzyna - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.7	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3903P przy szkole podstawowej (ul. Powstańców Wlkp.) w m. Wijewo - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.8	Przebudowa istniejącego przejścia i przejazdu dla rowerzystów w ciągu drogi powiatowej nr 4770P w m. Mórkowo - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.9	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4806P w m. Włoszakowice (ul. Grotnicka) - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.10	Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4782P w m. Świerczyna (przy skrzyżowaniu z DP 4790P) - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	313 000,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00	313 000,00
1.3.2.11	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4756P w m. Brenno (ul. Kościelna) - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	192 000,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 4770P na odcinku od DW 309 Poznań-Wrocław do skrzyżowania w m. Wilkowice - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2020	2022	6 995 510,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	6 950 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 4790P w m. Kąkolewo oraz 4791P Łoniewo-Osieczna - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2020	2022	8 456 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	0,00	8 450 000,00
1.3.2.14	Budowa miejsc postojowych w ciągu drogi powiatowej nr 3903P w miejscowości Włoszakowice - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2022	213 823,20	213 823,20	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2022-2025**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2022-2025 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2020, a także planowanego ich wykonania na rok 2021 przyjmując plan na dzień 30 września 2021 r. z uwzględnieniem zmian obowiązujących przepisów podatkowych oraz Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem z dnia 14 października 2021 (ST8.4750.5.2021) w sprawie planowanych na rok 2022 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2022 (pismo FB.I-3110.6.2021.7 z dnia 22 października 2021).

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatkach przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na rok 2022. Poziom dochodów z tytułu udziału w podatkach w latach kolejnych ustalono z uwzględnieniem zapisów Rozdziału 3 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy z odpowiednimi wagami 0,5, 0,33, i 0,17.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej w roku 2022 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji będzie rosła każdego roku o 2,5%.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji i Transportu. W roku 2022 i w latach kolejnych zaplanowano zmniejszenie dochodów z tego tytułu wynikające ze zmiany ustawy – Prawo o ruchu drogowym oraz niektórych innych ustaw. Przepisy ustawy wprowadzające szereg ułatwień dla właścicieli pojazdów i kierujących pojazdami oraz uproszczeń w procedurach związanych z rejestracją pojazdów (np. ograniczenie obowiązku wymiany dowodu rejestracyjnego czy wymiany tablic rejestracyjnych) wpłyną niekorzystnie na poziom dochodów z tytułu opłat wnoszonych za poszczególne czynności.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2022 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących pomniejszonych o dochody jednorazowe przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w roku 2022 zaplanowano wpływ środków z tytułu:

- pomocy finansowej w kwocie 1.000.000 zł z Gminy Rydzyna na realizację zadani "Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresową S5"
- dofinansowania zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 4770P na odcinku od DW 309 Poznań-Wrocław do skrzyżowania w m. Wilkowice” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.702.500 zł

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2022 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 53,5%. W tej pozycji wydatków nastąpił największy wzrost (2.325.033,33 zł) w stosunku do planu roku ubiegłego. Dodatkowo w budżecie na rok 2022 utworzono rezerwę celową w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na odprawy emerytalne i urlopy dla poratowania zdrowia w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej.

W projekcjach finansowych na rok 2022 zabezpieczono środki na kontynuację realizacji wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług”. Kwota wydatków planowana na ten cel wynosi 712.400 zł.

Wykazane zostały także środki na kontynuację zadań wieloletnich obejmujące prowadzenie audytu wewnętrznego (rok 2022) oraz wypłatę pomocy materialnej dla studentów uczelni wyższych (lata 2022-2023).

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2023-2025 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3,5%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2022-2025 zaplanowano środki na realizację inwestycji jednorocznych jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim. W roku 2022 kontynuowane będą przedsięwzięcia wieloletnie:

- Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3823P w m. Boszkowo-Letnisko (ul. Dworcowa), planowane nakłady finansowe na rok 2022 - 100.000,00 zł,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 6263P przy szkole podstawowej w m. Pawłowice, planowane nakłady finansowe na rok 2022 - 80.000,00 zł,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4790P przy budynku szkoły podstawowej w m. Kąkolewo, planowane nakłady finansowe na rok 2022 - 80.000,00 zł,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4760P przy skrzyżowaniu ul. Leszczyńskiej z ul. Kosmonautów w m. Świąciechowa, planowane nakłady finansowe na rok 2022 - 80.000,00 zł,

- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4803P przy szkole na ul. Wolności 14a w m. Rydzyna, planowane nakłady finansowe na rok 2022- 90.000,00 zł,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3903 przy szkole podstawowej (ul. Powstańców Wlkp.) w m. Wijewo, planowane nakłady finansowe na rok 2022- 90.000,00 zł,
- Przebudowa istniejącego przejścia i przejazdu dla rowerzystów w ciągu drogi powiatowej 4770P w m. Mórkowo, planowane nakłady finansowe na rok 2022 - 90.000,00 zł,
- Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4801P w m. Maruszewo, planowane nakłady finansowe 200.000,00 zł w roku 2022,
- Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4797P w m. Oporówko (przy skrzyżowaniu z DP 4792P), planowane nakłady finansowe 120.000,00 w roku 2022,
- Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4771P w m. Wilkowice (ul. Dworcowa), planowane nakłady finansowe 120.000,00 w roku 2022,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4806P w m. Włoszakowice (ul. Grotnicka), planowane nakłady finansowe 200.000,00 zł w roku 2022,
- Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4764P w m. Święciechowa (ul. Wolności), planowane nakłady finansowe 120.000,00zł w roku 2022,
- Budowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4782P w m. Świerczyna (przy skrzyżowaniu z DP 4790P), planowane nakłady finansowe 200.000,00 zł w roku 2022,
- Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 4756P w m. Brenno (ul. Kościelna), planowane nakłady finansowe 120.000,00 zł w roku 2022,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4770P na odcinku od DW 309 Poznań-Wrocław do skrzyżowania w m. Wilkowice, okres realizacji 2020-2022, planowane nakłady finansowe 5.045.510,00 zł z czego planowane nakłady finansowe w roku 2022 - 5.000.000,00 zł,
- Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 4790P w m. Kąkolewo oraz 4791P Łoniewo-Osieczna, okres realizacji 2020-2022, planowane nakłady finansowe 1.106.000,00 z czego w roku 2022 - 1.100.000,00 zł.

Przyjęto, iż w latach 2023-2025 wydatki majątkowe kształtują się na poziomie ok. 1 mln zł rocznie.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2022 źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 8.357.969 zł. Po podpisaniu umów o dofinansowanie zadań majątkowych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg źródło finansowania deficytu zostanie częściowo zastąpione niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W latach kolejnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową założono, że planowany deficyt pokryje nadwyżka z lat ubiegłych.

W latach 2022-2025 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w rozchodach nie zaplanowano żadnych środków.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

7. Wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia na 2022 r z uwzględnieniem zmiany horyzontu czasowego

Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2018 poz.2500 z późn. zm.) do obliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres 7 lat.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	0,00%	23,07%	23,07%	23,07%	23,07%
2023	0,00%	19,98%	19,98%	19,98%	19,98%
2024	0,00%	16,65%	16,65%	16,65%	16,65%
2025	0,00%	13,49%	13,49%	13,49%	13,49%

Zmiany do Uchwały XLVI/269/2022 z dnia 13.01.2022 r.

1. Usunięcie z załącznika Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" inwestycji wycofanych z realizacji Autopoprawką do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025 - Uchwała Zarządu Powiatu nr 319/2021 z dnia 22.12.2021 r.
2. Wprowadzenie zadania majątkowego pod nazwą "Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Leszczyńskiego wraz z rozbudową e-usług" na kwotę 315.200,00 w roku 2022. Zadanie było planowane do realizacji w roku 2021, z uwagi na zmianę harmonogramu realizacji projektu, zostało ono przeniesione do realizacji na rok 2022.
3. Przeniesienie planowanych wydatków majątkowych w wysokości 3.185.775,00 zł na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4799P na odcinku od DW 309 w miejscowości Kłoda do wiaduktu z drogą ekspresową S5" z roku 2021 na rok 2022 z uwagi na nie wykonanie zaplanowanych prac w roku 2021.
4. Wprowadzenie nowego zadania majątkowego, wieloletniego pn. "Budowa miejsc postojowych w ciągu drogi powiatowej nr 3903P w m. Włoszakowice, ul. Kurpińskiego". Planowany okres realizacji 2021-2022, planowane nakłady finansowe w roku 2022 - 213.823,20 zł.
5. Zwiększenie planownych wydatków majątkowych w roku 2023 - o kwotę 2.052.636,61 zł do wysokości 2.452.636,61 zł, w roku 2024 - o kwotę 600.000,00 zł do wysokości 1.000.000,00 zł oraz w roku 2025 - o kwotę 556.733,72 zł do wysokości 1.000.000,00 zł.
6. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.

Zmiany do Uchwały XLVIII/...../2022 z dnia 24.02.2022 r.

1. Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych w roku 2022 , limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych na zadanie "Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 4790P w m. Kąkolewo oraz 4791P Łoniewo-Osieczna" o kwotę 7.350.000,00 zł w celu dostosowania wartości zadania do najkorzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym. Planowane wydatki na zadanie w roku 2022 wyniosą 8.450.000,00 zł.

2. Zmiana wyniku finansowego roku 2022, przychodów budżetu oraz kwoty nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu w związku ze zwiększeniem wydatków majątkowych.
3. Zwiększenia wydatków majątkowych oraz wydatków ogółem a także zmiana wyniku finansowego, przychodów budżetu oraz nadwyżki budżetowej na pokrycie deficytu budżetu w latach 2023, 2024 oraz 2025 w związku z wprowadzeniem nadwyżki finansowej w roku 2021 oraz jej rozdysponowaniem w latach kolejnych.
4. Dostosowanie WPF do Uchwały budżetowej.