

UCHWAŁA Nr XXXIX/202/21
RADY POWIATU PODDĘBICKIEGO
z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032

Na podstawie art. 12 pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1038 i poz. 1834) oraz art. 226-228, art. 230 ust. 6, art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 83), Rada Powiatu Poddębickiego po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Poddębickiego na lata 2022 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się Przedsięwzięcia do realizacji w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową ujęte w „Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2022 - 2032 zawarto w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Poddębickiego do zaciągania następujących zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie stanowiącym załącznik Nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Poddębickiego.

§ 6. Uchwała nr XXVII/145/20 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2032 z późniejszymi zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2021 r.

§ 7. Uchwała podlega publikacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady

Sebastian Romanowski

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIX/202/21
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2015	39 996 969,76	35 977 155,15	4 564 277,00	74 407,59	14 243 351,00	8 779 281,08	8 315 838,48	0,00	4 019 814,61	68 445,51	3 951 369,10
Wykonanie 2016	40 977 571,81	36 140 036,49	5 100 523,00	73 381,02	14 164 944,00	10 100 162,47	6 701 026,00	0,00	4 837 535,32	94 441,09	4 743 094,23
Wykonanie 2017	44 637 160,63	39 148 871,30	5 636 266,00	247 179,37	14 835 567,00	10 523 858,06	7 906 000,87	0,00	5 488 289,33	30 229,94	2 799 713,39
Wykonanie 2018	45 520 091,12	37 866 349,76	6 481 817,00	403 848,60	14 264 469,00	10 370 930,72	6 345 284,44	0,00	7 653 741,36	40 413,38	5 521 858,35
Wykonanie 2019	46 077 297,00	42 312 494,77	7 382 371,00	358 355,98	15 961 882,00	11 507 057,24	7 102 828,55	0,00	3 764 802,23	38 920,23	3 725 882,00
Wykonanie 2020	47 985 125,45	47 078 655,97	7 411 462,00	559 813,27	18 884 817,00	13 313 258,35	6 909 305,35	0,00	906 469,48	231 126,31	675 343,17
Plan 3 kw. 2021	50 462 129,68	49 665 006,82	7 938 381,00	500 000,00	20 451 041,00	13 224 241,24	7 551 343,58	0,00	797 122,86	23 277,86	773 845,00
Wykonanie 2021	51 513 369,38	50 219 427,52	7 938 381,00	500 000,00	20 451 041,00	13 457 379,04	7 872 626,48	0,00	1 293 941,86	23 777,86	1 270 164,00
2022	50 545 651,10	49 737 222,77	7 372 803,00	648 083,00	21 032 292,00	13 534 819,57	7 149 225,20	0,00	808 428,33	8 428,33	800 000,00
2023	43 449 826,55	43 397 826,55	6 072 187,00	382 207,00	17 444 376,43	9 864 868,86	9 634 187,26	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00
2024	44 467 826,81	44 415 326,81	6 194 379,00	384 188,00	17 864 624,42	10 102 520,88	9 869 614,51	0,00	52 500,00	0,00	52 500,00
2025	45 753 180,51	45 700 180,51	6 349 461,00	386 701,00	18 397 984,45	10 404 138,24	10 161 895,82	0,00	53 000,00	0,00	53 000,00
2026	47 078 879,51	47 025 379,51	6 509 415,00	389 294,00	18 948 103,19	10 719 310,80	10 459 256,52	0,00	53 500,00	0,00	53 500,00
2027	48 446 210,73	48 392 210,73	6 674 398,00	391 968,00	19 515 515,38	11 039 276,07	10 771 053,28	0,00	54 000,00	0,00	54 000,00
2028	49 808 180,65	49 753 680,65	6 839 047,00	394 636,00	20 080 457,49	11 356 331,76	11 083 208,40	0,00	54 500,00	0,00	54 500,00
2029	51 115 048,05	51 060 048,05	6 908 680,00	397 385,00	20 665 184,85	11 686 249,68	11 402 548,52	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00
2030	51 649 412,65	51 593 912,65	6 983 485,00	400 219,00	21 266 378,01	12 023 017,76	10 920 812,88	0,00	55 500,00	0,00	55 500,00
2031	52 921 789,91	52 865 789,91	6 963 622,00	403 138,00	21 885 910,76	12 376 575,36	11 236 543,79	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00

za organ stanowiący Sebastian Romanowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.08.18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2032	53 421 992,54	53 421 992,54	6 549 258,00	106 147,00	22 524 351,38	12 737 616,24	11 504 619,92	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
Wykonanie 2015	39 277 074,97	31 165 064,00	20 082 823,08	0,00	0,00	743 493,25	0,00	0,00	0,00	8 112 010,97	0,00	0,00
Wykonanie 2016	41 556 992,70	31 996 107,84	20 781 498,74	0,00	0,00	701 150,59	0,00	0,00	0,00	9 560 884,86	0,00	0,00
Wykonanie 2017	42 182 661,19	33 445 435,88	20 995 531,57	0,00	0,00	697 480,15	0,00	0,00	0,00	8 737 225,31	0,00	0,00
Wykonanie 2018	45 735 724,75	35 339 710,06	23 348 796,68	0,00	0,00	644 334,01	0,00	0,00	0,00	10 396 014,69	10 396 014,69	0,00
Wykonanie 2019	47 386 116,77	38 518 147,53	25 987 040,00	0,00	0,00	624 628,34	0,00	0,00	0,00	8 867 969,24	8 867 969,24	17 058,70
Wykonanie 2020	44 678 010,81	43 147 779,56	29 142 322,75	0,00	0,00	503 615,40	0,00	0,00	0,00	1 530 231,25	1 530 231,25	227 591,46
Plan 3 kw. 2021	51 368 867,03	48 462 781,82	32 540 295,15	0,00	0,00	374 274,57	0,00	0,00	0,00	2 906 085,21	2 906 085,21	152 000,00
Wykonanie 2021	52 420 106,73	48 878 633,52	32 531 295,15	0,00	0,00	374 274,57	0,00	0,00	0,00	3 541 473,21	3 541 473,21	152 000,00
2022	50 231 004,39	49 421 004,39	33 033 932,91	0,00	0,00	126 527,44	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	10 000,00
2023	41 377 584,49	37 357 722,49	24 674 223,00	0,00	0,00	106 682,26	0,00	0,00	0,00	4 019 862,00	4 019 862,00	0,00
2024	42 598 620,94	38 457 706,94	25 494 147,00	0,00	0,00	85 645,87	0,00	0,00	0,00	4 140 914,00	4 140 914,00	0,00
2025	43 944 232,57	39 679 698,57	26 341 317,00	0,00	0,00	66 417,70	0,00	0,00	0,00	4 264 534,00	4 264 534,00	0,00
2026	45 433 359,27	41 042 569,27	27 216 639,00	0,00	0,00	47 939,52	0,00	0,00	0,00	4 390 790,00	4 390 790,00	0,00
2027	47 633 649,79	42 569 319,79	28 121 048,00	0,00	0,00	30 927,58	0,00	0,00	0,00	5 064 330,00	5 064 330,00	0,00
2028	48 980 564,02	43 803 497,02	29 027 109,00	0,00	0,00	23 281,11	0,00	0,00	0,00	5 177 067,00	5 177 067,00	0,00
2029	50 268 268,94	44 977 697,94	29 962 362,00	0,00	0,00	15 508,23	0,00	0,00	0,00	5 290 571,00	5 290 571,00	0,00
2030	51 264 779,00	45 857 973,00	30 927 749,00	0,00	0,00	9 439,85	0,00	0,00	0,00	5 406 806,00	5 406 806,00	0,00
2031	52 525 065,00	46 999 219,00	31 924 241,00	0,00	0,00	5 426,89	0,00	0,00	0,00	5 525 846,00	5 525 846,00	0,00
2032	53 073 401,00	47 392 285,00	32 952 840,00	0,00	0,00	1 639,84	0,00	0,00	0,00	5 681 116,00	5 681 116,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	719 894,79	0,00	3 136 401,05	1 810 293,00	0,00	0,00	0,00	1 326 108,05	0,00
Wykonanie 2016	-579 420,89	0,00	4 696 601,50	2 982 000,00	0,00	0,00	0,00	1 714 601,50	579 420,89
Wykonanie 2017	2 454 499,44	0,00	1 794 456,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794 456,97	0,00
Wykonanie 2018	-215 633,63	0,00	5 525 284,19	3 888 032,00	215 633,63	0,00	0,00	1 637 252,19	0,00
Wykonanie 2019	-1 308 819,77	0,00	7 118 954,91	4 396 856,00	1 308 819,77	0,00	0,00	2 722 098,91	0,00
Wykonanie 2020	3 307 114,64	3 307 114,64	3 006 096,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3 006 096,81	0,00
Plan 3 kw. 2021	-906 737,35	0,00	2 882 818,73	606 759,00	0,00	653 762,90	0,00	1 622 296,83	906 737,35
Wykonanie 2021	-906 737,35	0,00	2 882 818,73	606 759,00	0,00	653 762,90	0,00	1 622 296,83	906 737,35
2022	314 646,71	314 646,71	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00
2023	2 072 242,06	2 072 242,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 869 205,87	1 869 205,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 808 947,94	1 808 947,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 645 520,24	1 645 520,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	812 560,94	812 560,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	827 616,63	827 616,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	846 779,11	846 779,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	384 633,65	384 633,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	396 724,91	396 724,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	348 591,54	348 591,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 694,34	2 141 694,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 723,64	2 322 723,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 704,22	2 611 704,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 551,65	2 587 551,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 804 038,33	2 804 038,33	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 144,67	2 313 144,67	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 081,38	1 976 081,38	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 081,38	1 976 081,38	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 646,71	2 034 646,71	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 242,06	2 072 242,06	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869 205,87	1 869 205,87	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 947,94	1 808 947,94	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 520,24	1 645 520,24	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	812 560,94	812 560,94	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	827 616,63	827 616,63	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	846 779,11	846 779,11	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	384 633,65	384 633,65	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	396 724,91	396 724,91	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	348 591,54	348 591,54	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	19 798 263,31	0,00	4 812 091,15	6 138 199,20
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	20 145 035,67	0,00	4 143 928,65	5 858 530,15
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	17 093 909,63	0,00	5 703 435,42	7 497 892,39
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	18 091 260,98	2 954 142,00	2 526 639,70	4 163 891,89
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	19 362 199,65	2 632 263,00	3 794 347,24	6 516 446,15
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 783 425,98	2 366 634,00	3 930 876,41	6 936 973,22
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 214 099,60	2 166 630,00	1 202 225,00	3 478 284,73
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 214 099,60	2 166 630,00	1 340 794,00	3 616 853,73
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 979 448,89	1 966 626,00	316 218,38	2 036 218,38
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 707 202,83	1 766 622,00	6 040 104,06	6 040 104,06
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 637 992,96	1 566 618,00	5 957 619,87	5 957 619,87
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 629 041,02	1 366 614,00	6 020 481,94	6 020 481,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 783 516,78	1 166 610,00	5 982 810,24	5 982 810,24
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 770 951,84	966 606,00	5 822 890,94	5 822 890,94
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 743 331,21	766 602,00	5 950 183,63	5 950 183,63
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 696 548,10	566 598,00	6 082 350,11	6 082 350,11
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 111 910,45	366 594,00	5 735 939,65	5 735 939,65
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	515 181,54	166 590,00	5 866 570,91	5 866 570,91
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 029 707,54	6 029 707,54

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	21,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,18%	6,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,50%	6,57%	x	x	x	x
2022	5,97%	1,49%	1,51%	15,42%	15,47%	TAK	TAK
2023	6,50%	18,33%	18,33%	12,57%	12,61%	TAK	TAK
2024	5,70%	17,61%	17,61%	12,95%	13,00%	TAK	TAK
2025	5,31%	17,25%	x	12,06%	12,11%	TAK	TAK
2026	4,66%	16,61%	x	12,57%	12,61%	TAK	TAK
2027	2,26%	15,67%	x	12,95%	12,99%	TAK	TAK
2028	2,22%	15,56%	x	13,31%	13,35%	TAK	TAK
2029	2,19%	15,49%	x	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2030	1,00%	14,52%	x	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2031	0,99%	14,50%	x	16,10%	16,10%	TAK	TAK
2032	0,86%	14,82%	x	15,66%	15,66%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	226 828,58	226 828,58	226 828,58	0,00	0,00	0,00	452 711,51	452 711,51	436 665,09
Wykonanie 2016	945 637,68	945 637,68	945 186,39	0,00	0,00	0,00	75 212,31	75 212,31	64 681,02
Wykonanie 2017	892 681,53	892 681,23	838 900,96	0,00	0,00	0,00	1 281 904,51	1 281 904,51	1 187 323,94
Wykonanie 2018	783 320,76	783 320,76	741 208,19	1 194 512,00	1 194 512,00	1 194 512,00	1 098 337,82	1 098 337,82	1 019 924,37
Wykonanie 2019	867 413,02	867 413,02	836 925,58	0,00	0,00	0,00	748 490,54	748 490,54	645 159,90
Wykonanie 2020	1 437 232,74	1 437 232,74	1 294 518,54	0,00	0,00	0,00	1 396 460,15	1 396 460,15	1 239 047,85
Plan 3 kw. 2021	1 463 265,56	1 463 265,56	1 361 756,45	0,00	0,00	0,00	2 134 827,66	2 134 827,66	1 995 874,96
Wykonanie 2021	1 564 065,56	1 564 065,56	1 456 548,77	0,00	0,00	0,00	2 235 627,66	2 235 627,66	2 090 667,28
2022	2 034 606,11	2 034 606,11	1 559 771,66	0,00	0,00	0,00	2 131 546,91	2 131 546,91	1 559 771,66
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	452 711,51	452 711,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	749 784,26	749 784,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 253 245,51	1 253 245,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 411 026,60	2 411 026,60	1 194 512,00	1 410 522,60	1 294 812,60	115 710,00	0,00	576 684,47	0,00	0,00
Wykonanie 2019	17 058,70	17 058,70	0,00	765 549,24	748 490,54	17 058,70	0,00	622 845,59	0,00	0,00
Wykonanie 2020	15 352,85	15 352,85	0,00	711 317,06	695 964,21	15 352,85	0,00	563 486,05	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	152 000,00	152 000,00	0,00	1 609 284,79	1 457 284,79	152 000,00	0,00	512 871,18	0,00	0,00
Wykonanie 2021	152 000,00	152 000,00	0,00	1 710 084,79	1 558 084,79	152 000,00	0,00	512 871,18	0,00	0,00
2022	10 000,00	10 000,00	0,00	2 141 546,91	2 131 546,91	10 000,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2023	11 478,32	11 478,32	0,00	11 478,32	0,00	11 478,32	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 590,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 587 551,65	303 129,00	0,00	303 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 804 038,33	321 879,00	0,00	321 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 313 144,67	265 629,00	0,00	265 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	49 723,22
Plan 3 kw. 2021	1 976 081,38	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 969,12
Wykonanie 2021	1 976 081,38	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 969,12
2022	2 034 646,71	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 072 242,06	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 869 205,87	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 808 947,94	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 645 520,24	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	812 560,94	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	827 616,63	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	846 779,11	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	384 633,65	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	396 724,91	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	348 591,54	166 590,00	0,00	166 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie 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
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIX/202/21
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 443 088,28	2 141 546,91	11 478,32	2 153 025,23
1.a	- wydatki bieżące				2 822 544,06	2 131 546,91	0,00	2 131 546,91
1.b	- wydatki majątkowe				620 544,22	10 000,00	11 478,32	21 478,32
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 443 088,28	2 141 546,91	11 478,32	2 153 025,23
1.1.1	- wydatki bieżące				2 822 544,06	2 131 546,91	0,00	2 131 546,91
1.1.1.1	„Staże drogą do sukcesu” - Celem projektu jest zwiększenie zdolności do przyszłego zatrudnienia uczennic/uczniów Technikum kształcącego w zawodach technik: hotelarstwa, żywienia i usług gastronomicznych, turystyki wiejskiej, logistyk, informatyk, ekonomista, elektryk poprzez podnoszenie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych dzięki realizacji staży zawodowych, zajęć specjalistycznych i uniwersalnych oraz kursów we współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym, a także adaptację i doposażenie pracowni oraz podniesienie kwalifikacji/kompetencji przez nauczycieli. Działania w projekcie zapewnią wzrost kompetencji kluczowych i uniwersalnych uczniów oraz poprawę zdolności do podjęcia pracy. Zaplanowane w projekcie zadania mają na celu dostosowanie do regionalnego rynku pracy	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	2020	2022	1 375 919,74	785 722,69	0,00	785 722,69
1.1.1.2	„Centrum usług środowiskowych dla Powiatu Poddębickiego” - Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym i w rodzinnym na terenie powiatu poddębickiego w formie: wsparcia pracownika socjalnego, usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania, poradnictwa specjalistycznego, wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego i opiekuńczego, dowozu posiłków oraz usług transportowych. Ponadto w ramach projektu świadczone będą usługi wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej służących pomocy w pokonywaniu trudnych sytuacji życiowych.	poddębicki	2021	2022	373 824,32	373 824,22	0,00	373 824,22
1.1.1.3	„Mama wraca do pracy” - Celem projektu jest wzrost poziomu aktywności zawodowej zdolności do zatrudnienia osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3 poprzez tworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi w formie pozainstytucjonalnej niani, tj. sfinansowanie kosztów usług bieżącej opieki nad dziećmi.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2022	1 072 800,00	972 000,00	0,00	972 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				620 544,22	10 000,00	11 478,32	21 478,32
1.1.2.1	"Budowa Systemu Informacji Przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego" - Pozyskanie środków na rozwój e-usług oraz na przetworzenie i dostosowanie baz danych z zakresu geodezji i kartografii do obowiązujących przepisów prawa	poddębicki	2018	2023	620 544,22	10 000,00	11 478,32	21 478,32
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXIX/202/21
Rady Powiatu Poddębickiego
z dnia 29 grudnia 2021 r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2022-2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2022 - 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i poz. 1773). Ponadto podstawa do zastosowania okresu dla Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego przyjętego przez Radę Powiatu w dniu 5 maja 2011r.

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

- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla roku 2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2024-2032 przyjęto stałe wartości z roku 2021.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu. Usztywnienie prognozy po roku 2022 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy dla roku 2022 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2021
Inflacja	3,3%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2021
PKB	4,6%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- dochody pochodzące ze środków (limitu) Funduszu Pracy,
- 25 % i 5 % odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa,
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dochód z czynszu dzierżawnego od nowopowstałej spółki Poddębickie Centrum Zdrowia Sp. z o.o.,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- dochód pochodzący ze spłaty należności przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach (zwrot nadpłaconych wynagrodzeń od byłych pracowników SP ZOZ w Poddębicach),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m. in.: odpłatność pensjonariuszy DPS-u, opłaty komunikacyjne za wydawane dowody rejestracyjne i prawa jazdy, dochody z czynszów dzierżawnych, ze sprzedaży składników majątkowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki z tytułu nieterminowych zapłat).

W dochodach majątkowych prognozowano:

- dochody ze sprzedaży majątku.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz

wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli 25%, 5% odpisy z tytułu realizacji dochodów skarbu państwa przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2022 wynosi wg prognozy 3,3 %, to wartość w roku 2022 będzie równa wartości z roku 2021 powiększonej o $50\% \times 1,8\% = 1,65\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2022 wyniesie 1,65% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \times (1 + CPI \times u_{CPI}) \times (1 + \Delta_{PKB} \times u_{\Delta_{PKB}})$$

Gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

Δ_{PKB} - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta_{PKB}}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- udział w podatkach centralnych (w roku 2022 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2023 indeksacja o 90% PKB),
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji),
- dochody pochodzące ze środków (8% limitu) Funduszu Pracy (waloryzacja od 2015 o 100% inflacji),
- 25% i 5% odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa (waloryzacja o 50% inflacji),
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 50% dla zadań własnych),
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły

racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji z budżetu państwa. Wszystkie spodziewane kwoty zostały ujęte z Załączniku Nr 1 do uchwały.

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

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Od roku 2024 przyjęto stałe wskaźniki z roku 2023.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2017-2019 oraz założeń programu naprawczego przyjętego przez Radę Powiatu Poddębickiego przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne. W ramach działań oszczędnościowych zakłada się podniesienie wynagrodzeń w latach 2022-2032 o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń o 1% powyżej inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono efekt podwyżek dla nauczycieli udzielonych w roku 2021,
- w ramach działań oszczędnościowych zakłada się znaczne ograniczenia wydatków na remonty dróg,
- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji), w tym zakłada się:

wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych,

wydatki związane ze spłatą przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów będących załącznikiem do zawartych uгод.

Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z przekształceniem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w spółkę prawa handlowego obejmują należności z tytułu kredytu.

Wydatki zmniejszające dług obejmują wydatki dotyczące spłaty przejętego kredytu po SP ZOZ.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą. W latach ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok w związku z czym zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2022 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, kredytu przejętego po zlikwidowanym SP ZOZ oraz pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 7.

7. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

8. Relacja z art. 243. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.)

Po dokonaniu obliczeń w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W planowanym przedziale 2022 – 2032 nie występuje naruszenie artykułu 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.).

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Powiatu. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Powiatu.