

UCHWAŁA NR LIII/401/23
RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO

z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Gostyńskiego na lata 2024-2032

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 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **Rada Powiatu Gostyńskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gostyńskiego na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1, kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLIII/325/22 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2023-2031.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostyńskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady
Powiatu Gostyńskiego

Damian Walczak

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 LIII/401/23 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 14 grudnia 2023 r.

z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					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)	z tego:	
								w tym:	
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
2024	160 693 526,56	125 508 354,28	26 011 323,00	2 501 470,00	51 032 411,00	17 143 317,19	28 819 833,09	0,00	35 185 172,28
2025	131 041 668,00	130 541 668,00	27 077 787,00	2 604 030,00	48 498 288,00	22 360 117,00	30 001 445,00	0,00	500 000,00
2026	135 088 460,00	134 588 460,00	27 917 198,00	2 684 755,00	50 001 735,00	23 053 281,00	30 931 491,00	0,00	500 000,00
2027	138 453 171,00	137 953 171,00	28 615 128,00	2 751 874,00	51 251 778,00	23 629 613,00	31 704 778,00	0,00	500 000,00
2028	142 315 860,00	141 815 860,00	29 416 352,00	2 828 926,00	52 686 828,00	24 291 242,00	32 592 512,00	0,00	500 000,00
2029	146 003 072,00	145 503 072,00	30 181 177,00	2 902 478,00	54 056 686,00	24 922 814,00	33 439 917,00	0,00	500 000,00
2030	149 640 648,00	149 140 648,00	30 935 706,00	2 975 040,00	55 408 103,00	25 545 884,00	34 275 915,00	0,00	500 000,00
2031	153 220 023,00	152 720 023,00	31 678 163,00	3 046 441,00	56 737 897,00	26 158 985,00	35 098 537,00	0,00	500 000,00
2032	156 732 584,00	156 232 584,00	32 406 761,00	3 116 509,00	58 042 869,00	26 760 642,00	35 905 803,00	0,00	500 000,00

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

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

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			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	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, o pozostale odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu				
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	
2024	170 900 516,04	120 262 937,44	86 616 200,85	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	112 294,00	0,00	50 637 578,60	50 587 578,60	1 221 937,00	
2025	127 401 857,50	123 701 857,50	88 890 549,00	1 153 836,00	0,00	1 500 000,00	0,00	111 457,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	411 678,00	
2026	131 444 301,00	127 044 301,00	91 512 820,00	1 153 836,00	0,00	1 100 000,00	0,00	110 715,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	50 507,00	
2027	134 973 300,00	130 173 300,00	93 915 032,00	1 153 836,00	0,00	1 000 000,00	0,00	108 220,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	1 477 612,00	
2028	138 945 860,00	133 345 860,00	96 380 302,00	1 153 836,00	0,00	900 000,00	0,00	101 064,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	1 471 242,00	
2029	142 673 072,00	136 573 072,00	98 862 095,00	1 153 836,00	0,00	700 000,00	0,00	86 962,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	
2030	146 140 648,00	139 640 648,00	101 383 078,00	1 153 836,00	0,00	600 000,00	0,00	54 981,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2031	150 150 023,00	142 550 023,00	103 892 309,00	1 153 836,00	0,00	400 000,00	0,00	5 567,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	
2032	152 632 191,00	144 632 191,00	106 437 671,00	1 153 836,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	4	z tego:					
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Przychody budżetu 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
			3.1		4.1		4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
										4.3.1
	2024	-10 206 989,48	0,00	13 986 989,48	5 770 393,00	13 986 989,48	1 990 393,00	2 816 555,52	2 816 555,52	5 400 040,96
	2025	3 639 810,50	3 639 810,50	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	3 644 159,00	3 644 159,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	3 479 871,00	3 479 871,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	3 370 000,00	3 370 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	3 330 000,00	3 330 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	3 070 000,00	3 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	4 100 393,00	4 100 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

	z tego:				5	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	110 000,00	0,00	10 000,00		
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 939 810,50	3 939 810,50	10 000,00	0,00	10 000,00		
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 944 159,00	3 944 159,00	186 941,00	0,00	10 000,00		
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 779 871,00	3 779 871,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00	3 670 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	3 630 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070 000,00	3 070 000,00	635 000,00	0,00	635 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 393,00	4 100 393,00	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:										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:											
	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	innymi środkami	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	środkami nowego zobowiązania	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3							
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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	29 634 233,50	0,00	5 245 416,84	13 462 013,32		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 694 423,00	0,00	6 839 810,50	7 139 810,50		
2026	x	x	x	x	176 941,00	0,00	21 750 264,00	0,00	7 544 159,00	7 844 159,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 970 393,00	0,00	7 779 871,00	8 079 871,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 393,00	0,00	8 470 000,00	8 770 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 670 393,00	0,00	8 930 000,00	9 230 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 170 393,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 393,00	0,00	10 170 000,00	10 170 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 393,00	11 600 393,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	8.4.1
2024	4,85%	6,59%	6,74%	14,24%	14,25%	TAK
2025	4,92%	7,71%	x	12,77%	12,77%	TAK
2026	5,29%	7,75%	x	11,75%	11,75%	TAK
2027	5,01%	7,68%	x	11,11%	11,11%	TAK
2028	4,70%	7,97%	x	10,03%	10,03%	TAK
2029	4,31%	7,99%	x	8,68%	8,69%	TAK
2030	3,64%	8,17%	x	7,50%	7,50%	TAK
2031	3,15%	8,35%	x	7,69%	7,69%	TAK
2032	4,21%	9,11%	x	7,95%	7,95%	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

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:		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy ^x
	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								
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
2024	333 905,19	333 905,19	244 892,75	3 322 675,10	3 322 675,10	3 322 675,10	526 894,93	526 894,93	417 467,48
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	303 820,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 470,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 920,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 070,36	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 304,27	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					
	Wydutki 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:		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	z tego:	
		Wydutki 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:		bieżące	majątkowe
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	48 075 301,04	3 591 171,44	44 484 129,60
2025	0,00	0,00	0,00	2 487 903,34	2 076 225,34	411 678,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 735 279,15	1 684 772,15	50 507,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 438 532,00	960 920,00	1 477 612,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 414 312,36	943 070,36	1 471 242,00
2029	0,00	0,00	0,00	731 304,27	731 304,27	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	400 000,00	650 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				10.2	10.3	10.4
				Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LIII/401/23 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 14 grudnia 2023 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 831 706,12	48 075 301,04	2 487 903,34	1 735 279,15	2 438 532,00	2 414 312,36
1.a	- wydatki bieżące				14 189 221,40	3 591 171,44	2 076 225,34	1 684 772,15	960 920,00	943 070,36
1.b	- wydatki majątkowe				50 642 484,72	44 484 129,60	411 678,00	50 507,00	1 477 612,00	1 471 242,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 869 479,56	526 894,93	303 820,00	305 470,00	293 920,00	276 070,36
1.1.1	- wydatki bieżące				1 869 479,56	526 894,93	303 820,00	305 470,00	293 920,00	276 070,36
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim - Wsparcie rodziny i rozwoju systemu pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W GOSTYNIU	2023	2029	1 613 761,13	303 176,50	303 820,00	305 470,00	293 920,00	276 070,36
1.1.1.2	Mobilni stażysty 3 - Wzmocnienie kompetencji zawodowych młodzieży	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH W GOSTYNIU	2023	2024	255 718,43	223 718,43	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				62 962 226,56	47 548 406,11	2 184 083,34	1 429 809,15	2 144 612,00	2 138 242,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 319 741,84	3 064 276,51	1 772 405,34	1 379 302,15	667 000,00	667 000,00
1.3.1.1	Najem Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie - Bieżąca działalność DPS w Chwałkowie	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ CHWAŁKOWO	2016	2030	7 272 071,91	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Powiatu Gostyńskiego w latach 2021-2024 - Ochrona mienia	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2021	2024	597 685,93	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2023-2026 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2026	2 353 815,00	1 176 907,51	784 605,34	392 302,15	0,00	0,00
1.3.1.4	Konwersja baz danych SIP GEO-INFO - Dostosowanie baz danych do obowiązujących przepisów	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w latach 2024-2026 - Pomoc dla ofiar przemocy w rodzinie	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2026	930 000,00	300 000,00	310 000,00	320 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Koszty utrzymania trwałości projektu „Wyposażenie środków informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	731 304,27	1 050 000,00	650 000,00	59 582 632,16
1.a	731 304,27	400 000,00	0,00	10 387 463,56
1.b	0,00	650 000,00	650 000,00	49 195 168,60
1.1	131 304,27	0,00	0,00	1 837 479,56
1.1.1	131 304,27	0,00	0,00	1 837 479,56
1.1.1.1	131 304,27	0,00	0,00	1 613 761,13
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	223 718,43
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	600 000,00	1 050 000,00	650 000,00	57 745 152,60
1.3.1	600 000,00	400 000,00	0,00	8 549 984,00
1.3.1.1	600 000,00	400 000,00	0,00	4 000 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	2 353 815,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	335 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.7	Likwidacja barier informacyjno-komunikacyjnych w budynkach Starostwa Powiatowego w Gostyniu - Poprawa dostępności informacyjno-komunikacyjnej w budynkach Starostwa Powiatowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2025	68 690,00	57 890,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Lokalny transport zbiorowy w 2024 r. - Poprawa dostępności mieszkańców do publicznego transportu zbiorowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	332 000,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wsparcie infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej szkół zawodowych - Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	368 979,00	368 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 642 484,72	44 484 129,60	411 678,00	50 507,00	1 477 612,00	1 471 242,00
1.3.2.1	Wykup Zespołu pałacowo-parkowego w Chwałkowie - Podniesienie jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2020	2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Realizacja Projektu pn. „Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń – Kąkolewo” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej- Kolej+ do 2029 roku - pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2028	3 103 034,00	48 937,00	11 678,00	50 507,00	1 477 612,00	1 471 242,00
1.3.2.3	Budowa wraz z przebudową dróg, chodników oraz parkingów na terenie gminy Poniec - pomoc finansowa dla Gminy Poniec - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	974 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Ulepszenie nawierzchni jezdni na ul. Poznańskiej w Gostyniu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	1 273 195,00	1 273 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa bezpieczeństwa w ciągu drogi powiatowej nr 4908P Pogorzela – Borzędzicki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	2 370 500,00	2 370 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup samochodu przysobowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej w Chwałkowie - Likwidacja barier transportowych	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ CHWAŁKOWO	2023	2024	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4967P w miejscowości Gostyń, ul. Mostowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	123 202,29	123 202,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4087P w miejscowości Borek, ul. Dworcowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	97 286,46	97 286,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4941P Chumiełki – Krobia - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	2 350 654,76	2 350 654,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4913P w miejscowości Niepart - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	160 372,65	160 372,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4908P w miejscowości Pogorzela, ul. Armii Poznań - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	131 564,17	131 564,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej 4803P w miejscowości Pępowo, ul. Kobylińska - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	88 629,47	88 629,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej nr 4920P w miejscowości Łukaszew - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	799 658,94	799 658,94	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	68 690,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	332 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	368 979,00
1.3.2	0,00	650 000,00	650 000,00	49 195 168,60
1.3.2.1	0,00	650 000,00	650 000,00	1 300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	3 059 976,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	494 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 273 195,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 370 500,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	123 202,29
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	97 286,46
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	2 350 654,76
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	160 372,65
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	131 564,17
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	88 629,47
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	799 658,94

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu - Poprawa dostępu do nowoczesnej przyszłolnej infrastruktury sportowej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	1 666 311,00	1 631 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4803P Poniec – Krobia od skrzyżowania z drogą powiatową nr 4906P do granicy gmin (Poniec – Krobia) – odcinek od km 3+201 do km 4+400 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	7 769 219,91	7 769 219,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa z rozbudowa drogi powiatowej nr 4906P Gostyń – Brzezie wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego – etap II (km 0+619 – 1+530) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	8 118 598,70	8 118 598,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych na terenie powiatu gostyńskiego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	2 323 000,00	2 323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pepowo – Krzekotowice - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Pomoc finansowa na realizację przedsięwzięcia „Budowa stadionu sportowego w Krobi” - Poprawa infrastruktury sportowej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2024	2025	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Kompleksowe połączenie obwodnicy Gostynia na drodze wojewódzkiej 434 z systemem dróg lokalnych i drogą krajową nr 12 wraz z budową parkingu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2024	16 028 755,37	15 139 497,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4803P Pepowo – Antelin – granica powiatu gostyńskiego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2022	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4928P na odcinku Rokosowo – Pudliszki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	39 852,00	39 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Ulepszenie drogi powiatowej nr 4959P na odcinku Siedlec – Babkowice - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Kompleksowe dostosowanie obiektu szkolnego do potrzeb osób niepełnosprawnych - Dostosowanie infrastruktury szkolnej do potrzeb osób niepełnosprawnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH I ZAWODOWYCH W KROBI	2023	2024	436 650,00	436 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wsparcie infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej szkół zawodowych - Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Gostyniu	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	1 631 311,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	7 769 219,91
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	8 118 598,70
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	2 323 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	15 139 497,25
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	39 852,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	436 650,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Uzasadnienie

Zgodnie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu Gostyńskiego sporządza i przedkłada projekt wieloletniej prognozy finansowej Radzie Powiatu Gostyńskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

Uchwała zawiera najważniejsze informacje w zakresie prognozowanego kształtowania się podstawowych wartości budżetowych, prognozy kwoty długu wraz z objaśnieniami, a także w układzie wieloletnim wykaz przedsięwzięć realizowanych przez powiat.

Uzasadnienie do autopoprawki

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

1. Zwiększenie planu dochodów o kwotę 18 768 088,04 zł oraz planu wydatków o kwotę 16 508 248,68 zł.
2. Zmiany w planie przychodów budżetu:
 - a) zmniejszenie o kwotę 2 432 414,10 zł wolnych środków;
 - b) zwiększenie o kwotę 172 574,74 zł przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Są to środki, które powiat otrzymał w 2023 r. i nie wykorzystał na realizację w ZSZ w Gostyniu programu Erasmus+ „Mobilni stażyści 3”.
3. Zmniejszenie deficytu budżetowego o kwotę 2 259 839,36 zł.
4. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

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

1. W zadaniu „Koszty utrzymania trwałości projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 22 913,00 zł. Limit wydatków w latach 2024, 2025, 2026, 2027, 2028 wynosi 67 000,00 zł w każdym roku.
2. W zadaniu „Poprawa bezpieczeństwa w ciągu drogi powiatowej nr 4908P Pogorzela – Borzęciczki” o kwotę 300 000,00 zł zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań. Limit wydatków roku 2024 zwiększa się o kwotę 350 000,00 zł. Zmian wynika z konieczności dostosowania wartości zadania do najkorzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym.

3. Dodaje się zadanie „Kompleksowe połączenie obwodnicy Gostynia na drodze wojewódzkiej 434 z systemem dróg lokalnych i drogą krajową nr 12 wraz z budową parkingu”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 16 028 755,37 zł; limit roku 2024 wynosi 15 139 497,25 zł.

4. Dodaje się zadanie „Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4803P Pępowo - Anielin - granica powiatu gostyńskiego”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 150 000,00 zł; limit wydatków roku 2024 wynosi 150 000,00 zł.

5. Dodaje się zadanie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4928P na odcinku Rokosowo – Pudliszki”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 39 852,00 zł; limit roku 2024 wynosi 39 852,00 zł.

6. Dodaje się zadanie „Ulepszenie drogi powiatowej nr 4959P na odcinku Siedlec – Babkowice”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 18 000,00 zł; limit roku 2024 wynosi 18 000,00 zł.

7. Dodaje się zadanie „Kompleksowe dostosowanie obiektu szkolnego do potrzeb osób niepełnosprawnych” w ZSOiZ w Krobi. Łączne nakłady finansowe wynoszą 436 650,00 zł; limit roku 2024 wynosi 436 650,00 zł.

8. Dodaje się zadanie „Likwidacja barier informacyjno-komunikacyjnych w budynkach Starostwa Powiatowego w Gostyniu”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 68 690,00 zł (rok 2024 – 57 890,00 zł, rok 2025 – 10 800,00 zł).

9. Dodaje się zadanie „Lokalny transport zbiorowy w 2024 r.” Łączne nakłady finansowe wynoszą 332 000,00 zł; limit wydatków roku 2024 wynosi 332 000,00 zł.

10. Dodaje się zadanie „Wsparcie infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej szkół zawodowych”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 468 979,00 zł; limit wydatków roku 2024 wynosi 468 979,00 zł (wydatki bieżące – 368 979,00 zł, wydatki majątkowe – 100 000,00 zł).

11. Dodaje się zadanie unijne „Mobilni stażyści 3”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 287 718,43 zł; limit roku 2024 wynosi 223 718,43 zł.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2024-2032

Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gostyńskiego przygotowana została na lata 2024-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Przy opracowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

- dla prognozy w latach 2025-2032 kierowano się wskaźnikami: dynamiki średniorocznej inflacji, dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Inflacja	6,60%	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Dynamika PKB	3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%

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

Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano z podziałem na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach budżetu państwa, wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych;

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

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 170 000,00 zł. Są to dochody z tytułu zbycia lokalu mieszkalnego położonego w Ciołkowie oraz lokalu użytkowego położonego w Kosowie.

Po stronie dotacji i środków na inwestycje uwzględniono spodziewane wpływy na współfinansowanie realizowanych w 2024 roku inwestycji:

- pomoc finansową z gminy Krobia i gminy Pępowo w kwocie 2 210 000,00 zł;
- środki wynikające z otrzymanych promes z BGK w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Poprawa bezpieczeństwa w ciągu drogi powiatowej nr 4908P Pogorzela – Borzęciczki” w kwocie 2 000 000,00 zł oraz zadania „Poprawa bezpieczeństwa na

drogach powiatowych na terenie powiatu gostyńskiego" w kwocie 1 995 000,00 zł;

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4803P Poniec – Krobia od skrzyżowania z drogą powiatową nr 4906P do granicy gmin (Poniec – Krobia) – odcinek od km 3+201 do km 4+400" w kwocie 4 433 492,81 zł oraz zadania „Przebudowa z rozbudowa drogi powiatowej nr 4906P Gostyń – Brzezie wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego – etap II (km 0+619 – 1+530)" w kwocie 4 583 870,12 zł;

- dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 1 132 817,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu" w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich".

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032 w łącznej kwocie 4 000 000,00 zł. Są to wpływy z gmin na współfinansowanie inwestycji na drogach powiatowych.

Prognoza wydatków

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

Dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji o wskaźniki inflacji oraz PKB. Po analizie kształtowania się budżetów historycznych skorygowano merytorycznie kwoty wydatków wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywać na przyszłość.

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

W okresie prognozy powiat planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Powiat Gostyński udzielił poręczenia spłaty rat kredytu w kwocie 15 000 000,00 zł SPZOZ w Gostyniu na lata 2020-2033. Niewymagalne wydatki z tytułu poręczenia w latach 2025-2032 zostały wpisane do WPF. Natomiast w roku 2033 wynoszą 1 057 815,00 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 1 do uchwały. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały

zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Przedsięwzięcia inwestycyjne zostały opisane w załączniku nr 2 do uchwały. W załączniku nr 2 ujęto również te przedsięwzięcia, które są kontynuowane z lat wcześniejszych i kończą się w roku 2024.

Porównując załącznik Nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej z załącznikiem nr 2 do uchwały Nr LII/400/23 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 26 października 2023 r. dokonano następujących zmian:

1. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych:

- zrealizowano przedsięwzięcie „Krobskie Centrum Usług Społecznych”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Zawodowych w Gostyniu”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w Zespole Szkół Rolniczych w Grabonogu”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Cyfrowy Powiat”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Mobilni stażyści 2”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Na sesji Rady Powiatu Gostyńskiego planowanej w dniu 14 grudnia 2023 r. zostanie zmieniony okres realizacji zadania i skorygowane łączne nakłady finansowe.

2. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe: wydatki bieżące:

- zrealizowano przedsięwzięcie „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w latach 2020-2023”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Prowadzenie ośrodka interwencji kryzysowej i ośrodka wsparcia dla ofiar przemocy w rodzinie w latach 2021-2023”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Lokalny transport zbiorowy”;
- dodano przedsięwzięcie „Koszty utrzymania trwałości projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów

lecniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa". Okres realizacji 2024-2028, łączne nakłady finansowe w kwocie 357 913,00 zł (rok 2024 – 67 000,00 zł, rok 2025 – 69 747,00 zł, rok 2026 – 71 909,00 zł, rok 2027 – 73 707,00 zł, rok 2028 – 75 550,00 zł).

wydatki majątkowe:

- zrealizowano przedsięwzięcie „Budowa hali gimnastycznej przy ZSZ w Gostyniu”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4906P Gostyń - Brzeziny wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej powiatu gostyńskiego”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Kompleksowe połączenie obwodnicy Gostynia na drodze wojewódzkiej 434 z systemem dróg lokalnych i drogą krajową nr 12 wraz z budową parkingów”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Przebudowa drogi powiatowej nr 4908P na odcinku Pogorzela – Kaczagórka”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Aktualizacja dokumentacji na przebudowę z rozbudową mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4791P w miejscowości Poniec”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 4803P Pępowo - Anielin - granica powiatu gostyńskiego”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 4941P na odcinku od drogi wojewódzkiej 434 w Krobi do miejscowości Chumiętki”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 4909P ul. Miejsko-Górecka w Krobi”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 4803P ul. Poniecka w Krobi”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Aktualizacja dokumentacji na rozbudowę drogi powiatowej nr 4803P Poniec – Krobica od skrzyżowania z drogą powiatową nr 4906P do granicy gminy (Poniec – Krobica) od km 4+400 do km 5+500 (ul. Kusza)”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Ulepszenie nawierzchni jezdni w ciągu drogi powiatowej nr 4929P Siedmiorogów Pierwszy – Zimnowoda”;
- zrealizowano przedsięwzięcie „Modernizacja oświetlenia hali sportowej w ZSO w Gostyniu”;

- zrealizowano przedsięwzięcie „Modernizacja oświetlenia hali sportowej w ZSR w Grabonogu”;

- wykreślono przedsięwzięcie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4928P na odcinku Rokosowo – Pudliszki”;

- dodano przedsięwzięcie „Pomoc finansowa na realizację przedsięwzięcia „Budowa stadionu sportowego w Krobi”. Okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 800 000,00 zł (rok 2024 – 400 000,00 zł, rok 2025 – 400 000,00 zł).

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 12 466 828,84 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. Przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 2 643 980,78 zł.

2. Wolnych środków w kwocie 7 832 455,06 zł.

3. Kredytu długoterminowego w kwocie 1 990 393,00 zł.

W latach 2025-2029 zaplanowano przychody z tytułu spłaty pożyczki udzielonej SPZOZ w Gostyniu kwocie 300 000,00 zł rocznie.

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

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetu. W roku 2024 przychody obejmują:

1. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 2 643 980,78 zł; w roku 2023 środki zaplanowano w planie dochodów oraz w planie rozchodów jako przelew kapitału na lokatę, z uwagi na fakt, że powiat w 2023 r. nie dokona przelewu na lokatę, środki te stanowią nadwyżkę i planowane są jako przychody na § 905, z tego:

- środki w kwocie 2 508 980,78 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie poprawy bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu drogowego na drogach powiatowych;

- środki w kwocie 135 000,00 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie zakupu samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej w Chwałkowie;

2. Wolne środki w kwocie 7 832 455,06 zł. Są to wolne środki z roku 2022 niezaangażowane w planie przychodów budżetu na 2023 r. Uchwałą Nr LII/399/23 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2023 r. umniejszono plan przychodów z tytułu wolnych środków do kwoty 6 636 104,95 zł. Wykonanie wolnych środków wynosi 14 468 560,01 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2023 r. Powiat w roku 2023 nie planuje już angażować pozostałych wolnych środków;

3. Kredyt długoterminowy w kwocie 5 770 393,00 zł przeznaczony na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 3 780 000,00 zł;

- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1 990 393,00 zł.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki. Ostatnie raty kapitałowe, zostały zaplanowane na rok 2032.

Kwota pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 276 941,00 zł (rok 2024 - 100 000,00 zł, rok 2026 - 176 941,00 zł) związana jest ze spłatą rat kredytu zaciągniętego w roku 2020 na sfinansowanie deficytu budżetowego powstałego na skutek ubytku w dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. Plan w 756-75622-0010 na koniec I kwartału 2020 r. wynosił 20 246 994,00 zł. Uchwałą Rady Powiatu Gostyńskiego Nr XVII/133/20 z dnia 28 kwietnia 2020 r. zmniejszono plan do kwoty 20 240 069,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów z dnia 10 kwietnia 2020 r. o planowanych na 2020 r. kwotach dochodów. Wykonanie na 31 grudnia 2020 r. wynosi 19 663 128,00 zł, co daje ubytek w dochodach w kwocie 576 941,00 zł (wyłączeń w kwocie 300 000,00 zł dokonano w latach ubiegłych).

Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań określone w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych. Powiat w 2023 roku planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 3 500 000,00 zł. Część tej kwoty zostanie przeznaczona na wkład własny do realizacji projektu z udziałem środków europejskich pn. „Modernizacja diagnostyki obrazowej w SPZOZ w Gostyniu” – 1 765 000,00 zł. Całkowita wartość projektu wynosi 5 483 692,00 zł, w tym

dofinansowanie ze środków unijnych wynosi ponad 60%. W związku z powyższym zostały wprowadzone następujące odsetki oraz raty kredytu podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań:

rok	rata kredytu	odsetki
2024	10 000,00	112 294,00
2025	10 000,00	111 457,00
2026	10 000,00	110 715,00
2027	100 000,00	108 220,00
2028	100 000,00	101 064,00
2029	200 000,00	86 962,00
2030	700 000,00	54 981,00
2031	635 000,00	5 567,00

Oprocentowanie wraz z marżą liczono na poziomie 6,36%.

Kwota długu

Na koniec roku 2024 kwotę długu planuje się na poziomie 29 634 233,50 zł, co stanowi 20,88% w stosunku do planowanych dochodów. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 27,30%, natomiast w roku 2025 wyniesie 23,69%.

Relacja z art. 243. Ustawy

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