

**Uchwała Nr LVI/325/2022**  
**Rady Powiatu Człuchowskiego**  
**z dnia 29 grudnia 2022 r.**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( jednolity tekst Dz.U. z 2022 poz.1634 z późn.zm.)

**Rada Powiatu**

**uchwała co, następuje:**

**§ 1.**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023- 2037 zgodnie złącznikiem Nr 1.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2

**§ 2 .** Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 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 wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XLIII/261/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu Człuchowskiego

*Tadeusz Lisowski*

# 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 LVI/325/2022 Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

Lp	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho <b>dy</b> bie <b>żące</b> x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> 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 docho <b>dy</b> bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho <b>dy</b> majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2023	134 932 264,50	117 820 137,50	8 998 466,00	682 367,00	64 906 870,00	14 391 072,00	28 841 362,50	0,00	17 112 127,00	6 800 000,00	10 312 127,00
2024	140 758 000,00	129 308 000,00	9 100 000,00	692 000,00	65 500 000,00	14 400 000,00	39 616 000,00	0,00	11 450 000,00	3 500 000,00	7 950 000,00
2025	149 215 227,00	136 765 227,00	9 150 000,00	694 000,00	65 550 000,00	14 450 000,00	46 921 227,00	0,00	12 450 000,00	3 500 000,00	8 950 000,00
2026	149 167 651,00	135 017 651,00	9 333 000,00	707 880,00	66 861 000,00	14 739 000,00	43 376 771,00	0,00	14 150 000,00	2 800 000,00	11 350 000,00
2027	151 426 651,00	139 726 651,00	9 519 660,00	722 038,00	68 198 220,00	15 033 780,00	46 252 953,00	0,00	11 700 000,00	350 000,00	11 350 000,00
2028	160 028 651,00	147 128 651,00	9 710 053,00	736 479,00	69 562 218,00	15 334 456,00	51 785 445,00	0,00	12 900 000,00	2 350 000,00	10 550 000,00
2029	161 722 600,00	148 822 600,00	9 904 254,00	751 209,00	70 053 462,00	15 241 145,00	52 872 430,00	0,00	12 900 000,00	2 350 000,00	10 550 000,00
2030	148 028 651,00	137 128 651,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	38 320 078,00	0,00	10 900 000,00	350 000,00	10 550 000,00
2031	143 500 000,00	132 400 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	33 591 427,00	0,00	11 100 000,00	350 000,00	10 750 000,00
2032	140 500 000,00	129 400 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	30 591 427,00	0,00	11 100 000,00	350 000,00	10 750 000,00
2033	140 700 000,00	129 200 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	30 391 427,00	0,00	11 500 000,00	350 000,00	11 150 000,00
2034	140 900 000,00	129 000 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	30 191 427,00	0,00	11 900 000,00	350 000,00	11 550 000,00
2035	139 900 000,00	129 000 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	30 191 427,00	0,00	10 900 000,00	350 000,00	10 550 000,00
2036	144 395 000,00	133 495 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	34 686 427,00	0,00	10 900 000,00	350 000,00	10 550 000,00
2037	146 395 000,00	135 495 000,00	10 102 340,00	766 233,00	72 300 000,00	15 640 000,00	36 686 427,00	0,00	10 900 000,00	350 000,00	10 550 000,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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 trzeci 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
						w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
Wynik budżetu, x			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
	2023	-3 406 593,50	0,00	6 934 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 289 019,00	3 406 593,50		
	2024	1 956 712,00	1 956 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2025	3 891 000,00	3 891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026	5 221 500,00	5 221 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	5 061 500,00	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	5 061 500,00	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	4 644 000,00	4 644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	4 571 500,00	4 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2031	2 571 500,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2032	2 571 500,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2033	2 571 500,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2034	5 571 500,00	5 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2039	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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
2023	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	2 432 425,50	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 712,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 891 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 221 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 644 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 571 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 571 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	liczą kwoty przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	6.1	7.1	7.2				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	50 693 712,00	0,00	-5 188 991,50	1 745 027,50					
2024	x	x	x	x	0,00	48 737 000,00	0,00	3 623 039,00	3 623 039,00					
2025	x	x	x	x	0,00	44 846 000,00	0,00	5 229 105,00	5 229 105,00					
2026	x	x	x	x	0,00	39 624 500,00	0,00	4 181 529,00	4 181 529,00					
2027	x	x	x	x	0,00	34 563 000,00	0,00	7 629 529,00	7 629 529,00					
2028	x	x	x	x	0,00	29 501 500,00	0,00	7 040 576,00	7 040 576,00					
2029	x	x	x	x	0,00	24 857 500,00	0,00	7 234 425,00	7 234 425,00					
2030	x	x	x	x	0,00	20 286 000,00	0,00	7 040 576,00	7 040 576,00					
2031	x	x	x	x	0,00	17 714 500,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	15 143 000,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	12 571 500,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

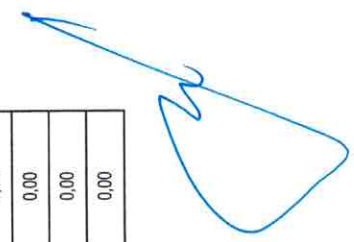
b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2023	5,49%	-1,88%	10,90%	13,29%	TAK	TAK
2024	4,39%	8,88%	9,45%	11,83%	TAK	TAK
2025	5,67%	6,76%	9,02%	11,41%	TAK	TAK
2026	6,20%	5,33%	6,21%	9,25%	TAK	TAK
2027	5,42%	7,48%	5,61%	8,65%	TAK	TAK
2028	4,72%	6,22%	5,23%	8,27%	TAK	TAK
2029	4,16%	6,10%	4,18%	7,21%	TAK	TAK
2030	4,44%	6,47%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2031	2,85%	6,13%	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2032	2,87%	6,23%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2033	2,73%	5,40%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2034	5,31%	5,16%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2035	2,93%	5,05%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2036	1,83%	4,72%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2037	1,74%	4,58%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2039	0,00%	0,00%	4,45%	4,45%	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

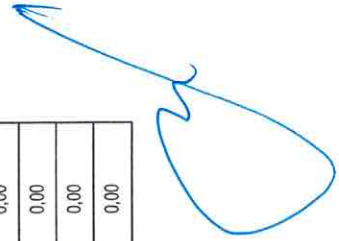


Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3	9.3.1	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1			9.2.1.1	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:	
	201 045,00	187 988,00	5 091 646,00	5 091 646,00	4 731 890,00	201 045,00	201 045,00	187 988,00	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2023	201 045,00	187 988,00	5 091 646,00	5 091 646,00	4 731 890,00	201 045,00	201 045,00	187 988,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydki na spleć zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki na spleć zobowiązań przejmowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
9.4	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2023	7 297 267,00	7 297 267,00	4 731 890,00	8 575 753,00	351 628,00	8 224 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 567 000,00	7 567 000,00	4 814 857,00	12 734 270,00	167 270,00	12 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	167 270,00	167 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	167 270,00	167 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																									
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	w tym:															
										Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zacięgniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>						
													10.7.2.1	10.7.2.1.1						10.7.3					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zacięgniętych x																									
Lp																									
2023	2 432 425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 956 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 891 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 221 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 061 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 571 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wycenowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wycena danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

**PRZEWODNICZĄC**  
Rady Powiatu Człuchowskiego  
*Tadeusz Lisowski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr LVI/325/2022 Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 142 255,00	8 575 753,00	12 734 270,00	167 270,00	167 270,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 407 893,00	351 628,00	167 270,00	167 270,00	167 270,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 734 362,00	8 224 125,00	12 567 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				20 558 539,00	7 488 312,00	7 567 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 602 000,00	201 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie Powiatu Człuchowskiego - Jakość edukacji zawodowej	Powiatowy Ośrodek Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki	2016	2023	1 602 000,00	201 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 956 539,00	7 297 267,00	7 567 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa jakości i dostępności świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób cywilizacyjnych w szpitalu powiatowym w Człuchowie - Poprawa jakości i dostępności świadczeń	Starostwo Powiatowe	2017	2023	11 169 539,00	7 097 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2556G na odcinku Wierzychowo-Dworzec-Wierzychowo - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2022	2024	7 787 000,00	200 000,00	7 567 000,00	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:				9 583 716,00	1 077 441,00	5 167 270,00	167 270,00	167 270,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				805 893,00	150 583,00	167 270,00	167 270,00	167 270,00	0,00
1.3.1.1	"Za Zyciem" - kompleksowego wsparcia dla rodzin - pomoc uczniom w ciąży	Powiatowa Bursa Szkolna	2018	2026	6 600,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
1.3.1.2	"Za zyciem" - kompleksowe wsparcie dla rodzin - Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2018	2026	799 293,00	150 183,00	166 870,00	166 870,00	166 870,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 777 823,00	926 858,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa DP nr 2548 G DK nr 22 Stanisławka DP nr 2550 G - poprawa jakości	człuchowski	2020	2023	3 618 023,00	856 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 2521G w km 7+195 - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2021	2023	24 800,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 2550G Buszkowo-Prusinowo-Rozwony-Debrno - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2021	2023	85 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej oraz rowerowej przy drodze powiatowej nr 2521G Człuchów-Polnica- droga wojewódzka Nr 212 ( granica powiatu) -	człuchowski	2023	2024	5 050 000,00	50 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 644 563,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853 438,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 791 125,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 065 312,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 045,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 045,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 864 267,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 097 267,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 767 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 579 251,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 393,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 793,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 926 858,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 856,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00

PRZEWODNICZĄC  
Rady Powiatu Czajkowskiego

Tadeusz Lisowski

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 -2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Człuchowskiego po raz pierwszy została opracowana na lata 2011-2025. Aby zachować określony w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wymóg realistyczności prognozy, wymaga to corocznego uaktualniania o wartości faktycznie wykonane oraz uwzględnione zmiany makroekonomiczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa to dokument służący efektywnemu zarządzaniu finansami publicznymi w perspektywie długookresowej, która została opracowana zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2022 poz. 1634 z późn.zm.). Jednym z podstawowych celów opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest określenie możliwości finansowych w zakresie realizacji zadań wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Podejmowanie decyzji w zakresie realizacji celów i zadań powinno uwzględniać przede wszystkim możliwości finansowe, jakimi dysponuje Powiat. Aby zapewnić realizację założonych celów i jednocześnie stabilność finansową Powiatu konieczne jest uwzględnienie zdolności obsługi zobowiązań zaciągniętych w przeszłości i utrzymanie płynności finansowej w dłuższej perspektywie czasowej. Dlatego zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Człuchowskiego została opracowana na lata 2023-2037, tj. na cały okres, na jaki przyjęto limity rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wykupu papierów wartościowych.

Treść i zakres przedmiotowy uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określony jest przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa. Przyjęte wartości nie stanowią planu, a prognozę na najbliższą przyszłość opartą na analizie dostępnych danych. Jednak pomimo relatywnie krótkiego okresu objętego prognozą, istnieje wiele zmiennych czynników, mogących mieć wpływ na gospodarkę finansową Powiatu Człuchowskiego. Trudno jest przewidzieć dalsze zmiany legislacyjne, np. wynikające z epidemii COVID -19, szybko rosnącej inflacji, które mogą mieć wpływ na wielkość dochodów lub konieczność realizacji dodatkowych zadań przez powiat. Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Ministra Finansów, na bieżąco monitoruje się sytuację finansową Powiatu oraz wnikliwie analizuje się wszelkie problemy zgłaszane przez kierowników podległych jednostek.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2023 i lata następne jest projekt uchwały budżetowej na 2023 r. , dane ze sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu człuchowskiego za lata 2020 i 2021 oraz wykonanie za III kwartał 2022 r. Przy szacowaniu poszczególnych wartości uwzględniono wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki

Regionalnej dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W niniejszej prognozie uwzględniono analizy własne obejmujące:

- Tendencje z zakresu kształtowania się dochodów Powiatu z poszczególnych źródeł i wpływu na ich wysokość zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych i wewnętrznych,
- Uwarunkowań o kształtowaniu się wydatków Powiatu. Szczególną uwagę przywiązano do wzrostu wynagrodzeń i kosztów obsługi długu.

Dochody oszacowano na podstawie analizy z lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2022 . Dokonano prognozy bieżących dochodów uwzględniając wielkość wpływów, np. z opłaty komunikacyjnej, wpływów z wydania prawa jazdy.

Udziały Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na poziomie otrzymanej informacji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej decyzją ST3.4750.24.2022. Są one niższe o kwotę 613 285 zł oraz 6 076 607 zł otrzymane w miesiącu październiku 2022 r. jako dodatkowe środki wynikające z nowelizacji ustawy, które mają zwiększać efektywności energetyczne. Dochody z tytułu udziału w wymienionym podatku są **niższe ogółem o 6 689 892 złote** w stosunku do roku 2022. Natomiast w udziale w podatku dochodowym od osób prawnych odnotowujemy znaczny wzrost. Wykazany przez Ministra plan jest wyższy o **249 597 złotych**. Na postawie wykonania za rok 2022 uwzględniono plan na poziomie **682 367 złotych** i przewiduje się jego wykonanie. Otrzymana przez Powiat subwencja ogólna jest wyższa o **5 153 581 złotych**, z czego część wyrównawcza o kwotę **1 032 489 złotych**, część równoważąca jest wyższa o **93 974 złotych** oraz subwencja oświatowa jest wyższa o **4 027 118 złotych**. Otrzymane dotacje na realizację zadań zarówno zleconych jak i własnych także są niższe o kwotę **2 371 376 złotych**.

W zakresie dochodów majątkowych przewidywane jest uzyskanie dofinansowania na realizację Projektów

- „Poprawa jakości i dostępności świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób cywilizacyjnych w szpitalu powiatowym w Człuchowie” w kwocie **4 964 386 złotych**.
- „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2556G na odcinku Wierzchowo-Dworzec-Wierzchowo” w kwocie **127 260 złotych**.

W dochodach ze sprzedaży majątku uwzględniono sprzedaż prawa użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa (baza PZTP w Człuchowie).

Ponadto Powiat Człuchowski ma przygotowane do zbycia nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe. Są to działki podzielone i wycenione na terenie tzw. Motocrossu. Dodatkowo przygotowany jest do zbycia teren zabudowany – usługowo- przemysłowy w mieście Czarne. Tereny do zbycia szacowane są na kwotę rzędu **7 152 806** przyjęto do budżetu **6 770 000 złotych**.



Uwzględniono środki finansowe z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie **517 418** złotych, na zadanie pn.:

➤ Przebudowa DP nr 2548 G DK nr 22 **Stanisławka** DP nr 2550.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w dochodach majątkowych uwzględniono otrzymaną Promesę na „Zakup środków transportu publicznego” w kwocie **4 369 354** złotych.

Ogółem dochody majątkowe z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne planowane są na poziomie **17 112 127** złotych i w stosunku do roku 2022 są niższe o **981 457** złotych.

Przyjęte wysokości wydatków nie są tak jednolite, wynikają z limitu środków jakie pozostały do rozdysponowania oraz jest to pochodną realizowanych zadań inwestycyjnych. Prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na rok 2023 oparto także na projekcie budżetu na ten rok zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu człuchowskiego, kontynuację zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków z Unii Europejskiej. Przy prognozowaniu wydatków uwzględniono wzrost wynagrodzeń pracowników administracji od 5% do 10 %. Największym kosztem jest wzrost najniższego wynagrodzenia. W roku 2023 wzrośnie dwukrotnie od stycznia o 480 złotych i od 1 lipca 590 złotych. Rocznie utrzymanie pracownika na najniższym wynagrodzeniu wyniesie 7 693 złotych. Jest to bardzo duże obciążenie budżetu. Przy tak szybującej inflacji ciężko jest przewidzieć wzrost za energię elektryczną i inne składniki. Przyjęto wzrost kosztów o 10 %.

Ogromnym wzrostem zarówno w budżecie roku 2022 i planu na rok 2023 są wydatki na obsługę długu. Zaplanowano kwotę **3 246 000** złotych.

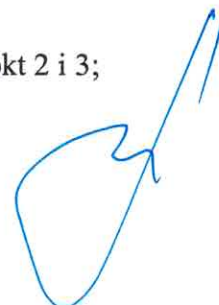
Obligatoryjnym elementem uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest załącznik zawierający **wykaz przedsięwzięć** wynika to z zapisów art.226 ust 3 i 4.

Załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.



Oprócz art.226 ustawy o finansach publicznych treść i zakres przedmiotowy uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej regulują:

- art. 227. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową
  1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.
  2. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.
- Art. 228. Upoważnienie do zaciągania zobowiązań w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
  1. Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

Wydatki na realizację przedsięwzięć, zamieszczonych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zaplanowane w wysokościach zapewniających wkład własny Powiatu przy realizacji zadań współfinansowanych ze środków zewnętrznych oraz w wyniku podpisanych umów o dofinansowanie.

Uwzględniono następujące zadania:

- W części – 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 roku o finansach publicznych (UE) występują:
  - *wydatki bieżące:*
    1. Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie powiatu człuchowskiego - limit wydatków na zadanie 2023 roku **201 045** złotych,
  - *wydatki majątkowe*
    1. Poprawa jakości i dostępności świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób cywilizacyjnych w szpitalu powiatowym w Człuchowie limit wydatków na zadanie w 2023 roku **7 097 267** złotych.
    2. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2556G na odcinku Wierzchowo-Dworzec-Wierzchowo na zadanie w 2023 roku **200 000** złotych.
- W części wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe występują:
  - *Wydatki bieżące*
    1. „Za życiem” kompleksowe wsparcia dla rodzin – pomoc uczennicom w ciąży na zadanie w **2023 roku – 400** złotych , 2024 roku – 400 złotych, 2025 roku – 400 złotych, 2026 roku – 400 złotych.
    2. „Za życiem” wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie na zadanie w **2023**

roku – 150 183 złotych , 2024 roku – 166 870 złotych, 2025 roku – 166 870 złotych, 2026 roku – 166 870 złotych.

➤ *wydatki majątkowe*

1. Przebudowa DP nr 2548 G DK nr 22 Stanisławka DP nr 2550 G - limit wydatków na zadanie w 2023 roku **856 858** złotych.
2. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 2521G w km7+195, w 2023 roku - **10 000** złotych.
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 2550G Buszkowo – Prusinowo – Rozwory – Debrzno, w roku 2023 roku - **10 000** złotych

### **Przychody.**

Zaplanowano zgodnie z programem współpracy Powiatu Człuchowskiego z organizacjami pozarządowymi na 2023 r. spłatę udzielonych pożyczek w wysokości **95 000** złotych. Spłaty udzielonych pożyczek dla SPZOZ w Człuchowie z 2021 kwotę **500 000** złotych. Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Miasta i Gminy Debrzno kwotę **50 000** złotych.

Przewiduje się spłaty udzielonych pożyczek w roku budżetowym w kwocie **1 000 000** złotych  
Uwzględniono kwotę wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **5 289 019** złotych.

### **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji w kwocie **2 432 425,50** złotych. Ponadto zaplanowano zgodnie z programem współpracy Powiatu Człuchowskiego z organizacjami pozarządowymi na 2023 r. udzielenie pożyczek w wysokości **95 000** złotych. Udzielenie pożyczek w roku bieżącym **1 000 000** złotych.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Rok 2023 zamyka się deficytem budżetowym w kwocie **3 406 593,50** złotych, który pokryty zostanie wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2024 – 2037 nie przewiduje się wystąpienia deficytu budżetowego. We wszystkich latach następnych planowana jest nadwyżka budżetowa (różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami), która w całości planowana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Powiatu Człuchowskiego

Tadeusz Lisowski