

Uchwała Nr 689/151/2023
Zarządu Powiatu Człuchowskiego
z dnia 9 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Człuchowskiego
na lata 2024 – 2037

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity
tekst Dz.U. z 2023 poz.1270 z późn. zm)

Zarząd Powiatu

uchwała co następuje :

§ 1 . Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Człuchowskiego na lata 2024 – 2037 zgodnie z załącznikiem Nr 1

§ 2 . Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Zarząd Powiatu Człuchowskiego

Aleksander Gappa

Maria Malcan

Leszek Wąsikowski

Wacław Wołujewicz



Załącznik Nr 1
do uchwały nr 689/151/2023
Zarządu Powiatu Człuchowskiego
z dnia 9 listopada 2023 r.

Uchwała Nr
Rady Powiatu Człuchowskiego
z dnia 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 2023 poz.1270 z późn.zm.)

Rada Powiatu

uchwała co, następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024- 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 LVI/325/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:			
			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
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	96 039 486,82	91 706 447,80	8 071 676,00	169 992,16	45 213 202,00	15 392 632,20	22 668 945,44	0,00	4 333 039,02	826 845,19	3 506 193,83
Wykonanie 2018	103 772 638,43	94 677 036,87	9 532 295,00	219 879,20	46 322 823,00	14 360 564,42	24 241 485,25	0,00	9 095 601,56	2 276 187,20	6 819 414,36
Wykonanie 2019	107 092 446,10	100 026 817,44	10 516 472,00	275 760,25	51 862 542,00	13 530 992,28	23 840 050,91	0,00	7 066 628,66	1 066 680,00	5 999 948,66
Wykonanie 2020	112 396 190,67	107 430 984,15	10 340 547,00	368 660,11	56 453 969,00	17 351 124,86	22 916 693,18	0,00	4 965 206,52	80 526,50	4 884 680,02
Wykonanie 2021	120 585 491,75	114 161 923,12	11 207 094,00	573 084,46	60 677 616,00	16 512 335,26	25 191 793,40	0,00	6 423 668,63	241 634,24	6 181 934,39
Wykonanie 2022	138 637 882,92	130 708 894,70	15 688 368,20	432 767,06	60 174 297,00	21 282 269,50	33 131 212,94	0,00	7 928 998,22	391 196,84	7 537 791,38
Plan 3 kw. 2023	153 451 184,89	130 733 404,89	8 998 466,00	682 367,00	68 216 680,00	19 599 690,69	33 246 211,20	0,00	22 717 780,00	6 800 470,00	15 917 310,00
Wykonanie 2023	152 459 622,81	135 551 316,81	8 998 466,00	682 367,00	68 216 680,00	21 722 592,81	35 931 211,00	0,00	16 908 306,00	49 470,00	16 858 836,00
2024	164 651 776,00	141 466 520,00	11 896 871,00	902 196,00	78 354 726,00	14 532 485,00	35 780 242,00	0,00	23 186 266,00	5 388 840,00	17 796 416,00
2025	169 215 227,00	146 766 227,00	9 150 000,00	694 000,00	75 550 000,00	14 450 000,00	46 921 227,00	0,00	22 450 000,00	3 500 000,00	18 950 000,00
2026	169 167 661,00	145 017 661,00	9 333 000,00	707 880,00	76 861 000,00	14 739 000,00	43 376 771,00	0,00	24 150 000,00	2 800 000,00	21 350 000,00
2027	169 426 661,00	146 726 661,00	9 519 660,00	722 038,00	78 198 220,00	15 033 780,00	43 262 963,00	0,00	22 700 000,00	2 350 000,00	20 350 000,00
2028	160 028 661,00	147 128 661,00	9 710 063,00	736 479,00	69 562 218,00	15 334 466,00	51 786 445,00	0,00	12 900 000,00	2 350 000,00	10 550 000,00
2029	161 722 500,00	148 822 500,00	9 904 264,00	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	148 028 661,00	137 128 661,00	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

¹¹ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

¹² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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.

¹³ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych.

¹⁴ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

¹⁵ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:																			
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x		w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy x		w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Wydaki majątkowe x		w tym: 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	
				2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	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									
		2	2.1																				
Wykonanie 2017	93 150 578,73	84 852 864,63	54 303 405,24	0,00	0,00	1 513 519,66	0,00	0,00	0,00	8 297 714,10	8 297 714,10	164 000,00											
Wykonanie 2018	104 048 122,04	90 202 996,92	57 861 071,93	0,00	0,00	1 513 577,24	0,00	0,00	0,00	13 845 125,12	13 845 125,12	302 000,00											
Wykonanie 2019	104 191 813,17	93 260 276,98	60 328 581,72	0,00	0,00	1 662 298,15	0,00	0,00	0,00	10 931 536,19	10 931 536,19	175 000,00											
Wykonanie 2020	108 515 932,32	99 946 573,04	64 240 730,80	0,00	0,00	1 479 788,43	0,00	0,00	0,00	8 569 359,28	8 569 359,28	200 000,00											
Wykonanie 2021	113 946 311,93	101 764 265,07	69 660 230,42	0,00	0,00	1 002 536,17	0,00	0,00	0,00	12 182 046,86	12 182 046,86	20 000,00											
Wykonanie 2022	138 172 669,86	123 522 946,41	78 506 894,22	0,00	0,00	3 537 154,65	0,00	0,00	0,00	14 649 723,45	14 649 723,45	55 000,00											
Plan 3 kw. 2023	167 694 047,39	135 702 972,39	88 316 556,59	0,00	0,00	4 384 693,00	0,00	0,00	0,00	31 991 075,00	31 991 075,00	0,00											
Wykonanie 2023	166 652 485,31	128 472 479,31	87 347 400,60	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00	0,00	0,00	28 180 006,00	28 180 006,00	0,00											
2024	166 862 276,00	139 907 835,00	99 171 761,00	0,00	0,00	3 012 799,00	0,00	0,00	0,00	26 954 441,00	26 954 441,00	0,00											
2025	166 257 727,00	141 309 005,24	86 943 884,00	0,00	0,00	2 254 494,00	0,00	0,00	0,00	24 948 721,76	24 948 721,76	0,00											
2026	164 387 651,00	140 849 696,58	88 682 762,00	0,00	0,00	1 563 051,00	0,00	0,00	0,00	23 537 954,42	23 537 954,42	0,00											
2027	164 646 651,00	137 890 834,05	90 456 417,00	0,00	0,00	1 379 527,06	0,00	0,00	0,00	26 765 816,95	26 765 816,95	0,00											
2028	155 148 651,00	140 093 878,23	92 266 545,00	0,00	0,00	1 097 289,00	0,00	0,00	0,00	15 054 772,77	15 054 772,77	0,00											
2029	156 842 500,00	141 708 348,00	94 110 855,00	0,00	0,00	888 498,00	0,00	0,00	0,00	15 134 152,00	15 134 152,00	0,00											
2030	143 828 651,00	130 025 711,77	95 993 072,00	0,00	0,00	735 744,00	0,00	0,00	0,00	13 802 939,23	13 802 939,23	0,00											
2031	140 100 000,00	126 832 077,60	97 912 933,00	0,00	0,00	581 117,00	0,00	0,00	0,00	14 267 922,40	14 267 922,40	0,00											
2032	137 100 000,00	122 792 967,58	99 871 191,00	0,00	0,00	474 065,00	0,00	0,00	0,00	14 307 032,42	14 307 032,42	0,00											
2033	137 800 000,00	123 446 989,89	81 500 000,00	0,00	0,00	370 217,00	0,00	0,00	0,00	14 354 010,11	14 354 010,11	0,00											
2034	137 500 000,00	123 423 477,70	81 500 000,00	0,00	0,00	271 687,00	0,00	0,00	0,00	14 076 522,30	14 076 522,30	0,00											
2035	137 700 000,00	123 447 846,58	81 500 000,00	0,00	0,00	177 674,00	0,00	0,00	0,00	14 252 153,42	14 252 153,42	0,00											

2036	142 295 000,00	128 039 197,26	81 500 000,00	0,00	0,00	109 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 255 802,74	14 255 802,74	0,00
2037	144 295 000,00	130 044 846,57	81 500 000,00	0,00	0,00	41 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 250 153,43	14 250 153,43	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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Możliwe środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu x	0,00		0,00	na pokrycie deficytu budżetu x		0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017		2 888 908,09	0,00	7 302 259,00	5 000 000,00	3 094 344,00	0,00	0,00	0,00	2 287 970,00	0,00		
Wykonanie 2018		-275 483,61	0,00	10 082 988,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 032 958,00	2 600 043,00		
Wykonanie 2019		2 900 632,93	2 900 632,93	43 039 559,52	35 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 324 559,52	0,00		
Wykonanie 2020		3 880 258,35	0,00	14 933 719,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 883 719,49	9 655 804,00		
Wykonanie 2021		6 639 179,82	0,00	15 143 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 036 062,00	0,00		
Wykonanie 2022		465 213,06	0,00	14 775 425,96	0,00	0,00	351 979,00	0,00	351 979,00	13 030 446,96	0,00		
Plan 3 kw. 2023		-14 242 862,50	0,00	55 457 000,00	35 715 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	18 097 000,00	4 242 862,50		
Wykonanie 2023		-4 192 862,50	0,00	54 312 000,00	35 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 097 000,00	4 192 862,50		
2024		-2 210 500,00	0,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 905 000,00	2 210 500,00		
2025		2 957 500,00	2 957 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		4 780 000,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		4 780 000,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		4 880 000,00	4 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		4 880 000,00	4 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Z tego:

2036	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 100 000,00	2 100 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		
						5.1	5.1.1	5.1.1.1
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 289,00	0,00	4 207 915,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	50 000,00	0,00	3 482 915,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	31 040 415,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 777 915,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	107 000,00	0,00	0,00	0,00	3 110 797,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 393 000,00	0,00	0,00	0,00	2 432 425,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	41 214 137,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 119 137,50	0,00	0,00	0,00
2024	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	3 839 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

z tego:

w tym:

w tym:

z tego:

Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x

na pokrycie deficytu budżetu x

Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)

na pokrycie deficytu budżetu x

Rezerwy budżetu x

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x

łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Rozchody budżetu, z tego:										
Wyszczególnienie	Izba kasa budżetowa na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:				7.1	7.2	
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	100 000,00	54 155 605,60	0,00	6 853 583,17	9 141 553,17	
Wykonanie 2018	X	X	X	0,00	0,00	54 672 690,40	0,00	4 474 039,95	10 505 997,95	
Wykonanie 2019	X	X	X	0,00	1 050 000,00	60 397 275,20	0,00	6 765 540,46	13 090 099,98	
Wykonanie 2020	X	X	X	0,00	1 500 000,00	58 119 360,00	0,00	7 484 411,11	22 368 130,60	
Wykonanie 2021	X	X	X	0,00	550 000,00	55 558 562,50	0,00	12 397 658,05	27 433 720,05	
Wykonanie 2022	X	X	X	0,00	0,00	53 126 137,50	0,00	7 185 948,29	21 961 374,25	
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	0,00	1 095 000,00	48 722 000,00	0,00	-4 969 567,50	14 772 432,50	
Wykonanie 2023	X	X	X	0,00	0,00	48 722 000,00	0,00	7 078 837,50	25 675 837,50	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	45 977 500,00	0,00	1 558 685,00	7 608 685,00	
2025	X	X	X	0,00	0,00	43 020 000,00	0,00	5 456 221,76	5 456 221,76	
2026	X	X	X	0,00	0,00	38 240 000,00	0,00	4 167 954,42	4 167 954,42	
2027	X	X	X	0,00	0,00	33 460 000,00	0,00	8 845 816,95	8 845 816,95	
2028	X	X	X	0,00	0,00	28 580 000,00	0,00	7 034 772,77	7 034 772,77	
2029	X	X	X	0,00	0,00	23 700 000,00	0,00	7 114 152,00	7 114 152,00	
2030	X	X	X	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	7 102 939,23	7 102 939,23	
2031	X	X	X	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	6 567 922,40	6 567 922,40	
2032	X	X	X	0,00	0,00	12 700 000,00	0,00	6 607 032,42	6 607 032,42	
2033	X	X	X	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	5 754 010,11	5 754 010,11	
2034	X	X	X	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	5 576 522,30	5 576 522,30	
2035	X	X	X	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	5 552 153,42	5 552 153,42	

Palaga znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 262 ustawy

w tym:

liczba kwota przypadających na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:

z tego:

kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy

środkami nowego zobowiązania

wolnyri środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

innymi środkami

kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x

inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x

kwota długu x

kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x

2036	X	X	X	X	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	5 455 802,74	5 455 802,74
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 153,43	5 450 153,43
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skonopowanie 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,26%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	10,33%	X	X	X	X
2024	4,54%	3,64%	10,45%	11,09%	TAK	TAK
2025	3,94%	6,24%	9,88%	10,52%	TAK	TAK
2026	4,87%	4,82%	7,54%	9,05%	TAK	TAK
2027	4,68%	8,18%	6,87%	8,38%	TAK	TAK
2028	4,54%	6,58%	6,59%	8,10%	TAK	TAK
2029	4,32%	5,99%	5,59%	7,10%	TAK	TAK
2030	4,06%	6,45%	5,03%	6,54%	TAK	TAK
2031	3,41%	6,12%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2032	3,41%	6,22%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2033	2,88%	5,39%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2034	3,24%	5,16%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2035	2,10%	5,05%	5,99%	5,99%	TAK	TAK

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 planu roku

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 planu roku

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy^x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy^x


2036	1,87%	4,72%	x	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2037	1,79%	4,58%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	x	5,32%	5,32%	TAK	TAK

Ustaloną na lata 2022-2025 relacją 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												
lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2017	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	2 122 434,91	2 122 434,91	1 923 229,23	438 726,10	438 726,10	438 726,10	1 984 171,53	1 984 171,53	1 740 752,41		
Wykonanie 2018	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	1 550 325,55	1 550 325,55	1 385 344,03	2 509 187,36	2 509 187,36	2 509 187,36	1 568 183,82	1 568 183,82	1 371 639,23		
Wykonanie 2019	Dochoły i środki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	499 328,81	499 328,81	466 015,72	1 537 288,66	1 537 288,66	1 537 288,66	299 760,28	299 760,28	252 437,84		
Wykonanie 2020	Dochoły 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	1 397 265,58	1 397 265,58	1 199 989,52	256 060,56	256 060,56	245 860,56	1 558 683,14	1 558 683,14	1 317 591,67		
Wykonanie 2021		411 964,42	411 964,42	384 365,89	0,00	0,00	0,00	320 542,97	320 542,97	287 192,62		
Wykonanie 2022		466 862,71	466 862,71	445 356,82	2 483 268,38	2 483 268,38	2 393 356,48	552 279,68	552 279,68	513 959,79		
Plan 3 kw. 2023		353 162,00	353 162,00	333 542,00	5 091 646,00	5 091 646,00	4 731 890,00	649 313,24	649 313,24	617 358,34		
Wykonanie 2023		353 162,00	353 162,00	333 542,00	5 091 646,00	5 091 646,00	4 731 890,00	649 131,24	649 131,24	617 358,34		
2024		489 261,00	489 261,00	462 080,00	9 058 397,00	9 058 397,00	9 058 397,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	462 080,00		
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		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		
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

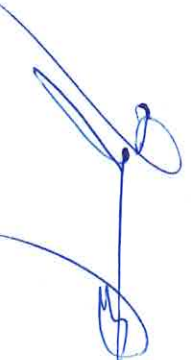
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		w tym:		z tego:							
					bieżące	majątkowe						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2017	184 866,90	184 866,90	1 714,62	3 216 605,00	3 031 735,00	184 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	3 424 113,15	3 424 113,15	2 661 030,17	10 561 815,00	2 381 065,00	8 180 750,00	1 658 743,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 062 325,75	1 062 325,75	858 467,47	1 456 257,35	393 931,60	1 062 325,75	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	68 000,00	68 000,00	57 800,00	3 164 981,03	268 425,97	2 896 555,06	1 312 256,53	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	705 945,78	705 945,78	681 591,78	5 748 273,20	358 152,26	5 390 120,94	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	3 301 870,92	3 301 870,92	1 827 307,93	9 055 447,85	628 195,14	8 427 252,71	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	7 330 637,00	7 330 637,00	4 752 260,00	9 592 926,14	657 426,14	8 935 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	7 330 637,00	7 330 637,00	4 752 260,00	9 592 926,14	657 426,14	8 935 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	12 999 640,00	12 999 640,00	8 154 901,00	23 615 335,00	710 894,00	22 904 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 419 922,00	1 419 922,00	903 496,00	4 868 373,00	710 894,00	4 157 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	710 894,00	710 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	543 624,00	543 624,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

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	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	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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11			
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	zobowiązań						10.7.3		
							zadaniowych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						w tym:	w tym:
	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		w tym:				
Wykonanie 2017		4 107 915,00	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
Wykonanie 2018		3 482 915,00	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
Wykonanie 2019		29 990 415,20	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
Wykonanie 2020		2 277 915,20	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
Wykonanie 2021		2 560 797,50	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
Wykonanie 2022		2 432 425,00	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
Plan 3 kw. 2023		40 119 137,50	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
Wykonanie 2023		40 119 137,50	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
2024		2 744 500,00	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
2025		2 957 500,00	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
2026		4 780 000,00	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
2027		4 780 000,00	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
2028		4 880 000,00	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
2029		4 880 000,00	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
2030		4 200 000,00	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
2031		3 400 000,00	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
2032		3 400 000,00	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
2033		2 900 000,00	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
2034		3 400 000,00	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
2035		2 200 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr..... Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia

Kwoty w zł

Lp.	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)				31 139 533,00	23 615 336,00	4 868 373,00	7 10 894,00	543 624,00	543 624,00
1.a	- wydatki bieżące				3 524 013,00	7 10 894,00	7 10 894,00	7 10 894,00	543 624,00	543 624,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 615 520,00	22 904 441,00	4 157 479,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				17 538 782,00	13 543 264,00	1 963 546,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 718 120,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00
1.1.1.1	2- Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie Powiatu Człuchowskiego - Poprawa jakości kształcenia zawodowego	POWIATOWY OŚRODEK EDUKACJI, KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI	2023	2028	2 718 120,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00	543 624,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 820 662,00	12 999 640,00	1 419 922,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2556G na odcinku Wierzchowo-Dwojrzec-Wierzchowo - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2022	2025	7 981 982,00	6 347 040,00	1 419 922,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie powiatu Człuchowskiego poprzez modernizację i rozbudowę ZST w Zawodzie - Poprawa jakości kształcenia	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	6 838 700,00	6 652 600,00	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				13 600 751,00	10 072 071,00	2 904 827,00	167 270,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				805 893,00	167 270,00	167 270,00	167 270,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Za życiem" - kompleksowego wsparcia dla rodzin - pomoc uczniom w ciąży	Powiatowa Bursa Szkolna	2018	2026	6 600,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Za życiem" - 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	166 870,00	166 870,00	166 870,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 794 858,00	9 904 801,00	2 737 557,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 2542G Uniechów-Skowarnki - Poprawa bezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2025	5 469 631,00	4 049 631,00	1 367 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 2516G na odc. Paszczyca-Sąpino - Poprawa bezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	1 845 002,00	1 795 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 2534 G na odc. Biskupnica - Chrzastowo -	człuchowski	2023	2025	5 480 225,00	4 060 168,00	1 370 057,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 281 850,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 219 930,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 061 920,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 137 682,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 718 120,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 718 120,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 419 562,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 766 962,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 652 600,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 144 168,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501 810,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 610,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 642 358,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 417 131,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 002,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 430 225,00

Przewodniczący Zarządu

mgr inż. Aleksander Gąpka

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 -2037

Powiat Człuchowski od 2011 r. jest zobowiązany do opracowywania wieloletnich prognoz finansowych zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.).

Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla Powiatu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 roku poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Człuchowskiego została przygotowana na lata 2024-2037.

Spełniając wymóg realistyczności prognozy, wymaga to corocznego uaktualniania o wartości faktycznie wykonane oraz uwzględnione zmiany makroekonomiczne.

Podejmowanie decyzji w zakresie realizacji celów i zadań uwzględnia przede wszystkim możliwości finansowe, jakimi dysponuje Powiat. Aby zapewnić realizację założonych celów i jednocześnie stabilność finansową Powiatu konieczne jest uwzględnienie zdolności obsługi zobowiązań zaciągniętych i utrzymanie płynności finansowej w dłuższej perspektywie czasowej.

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 inflacji, przyznawanych subwencji i dotacji, 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 Powiatu Człuchowskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok oraz dane ze sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu

Człuchowskiego za lata 2021 i 2022 sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Człuchowskiego na koniec III kwartału 2023 roku oraz planu finansowego obowiązującego na dzień 30 września 2023 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 2023. 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 decyzją ST3.4750.20.2023.

Wykazana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 r. wynosi 11 896 871 złotych, jest wyższa w stosunku do roku 2023 o **2 898 405** złotych. Nadal udział wynosi 10,25 %. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi **902 196** złotych, jest wyższy o 219 829 złotych. Udział wynosi 1,40 %. Z otrzymanej informacji wynika, że w ustawie budżetowej na 2024 r. przyjęto tak wysokie prognozowanie kwoty dochodów z tych podatków.

Otrzymana przez Powiat subwencja ogólna jest wyższa o 13 538 046 złotych, z czego część wyrównawcza o kwotę **4 172 685** złotych, część równoważąca jest wyższa o **2 136 230** złotych oraz subwencja oświatowa jest wyższa o **7 229 131** złotych. Otrzymane dotacje na realizację zadań zarówno zleconych jak i własnych są niższe o kwotę **779 794** złotych.

W zakresie dochodów majątkowych przewidywane jest uzyskanie dofinansowania z Unii Europejskiej na realizację Projektów

- *Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie powiatu człuchowskiego poprzez modernizację i rozbudowę Zespołu Szkół Technicznych w Człuchowie oraz Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Czarnem oraz wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu” w kwocie **4 116 280** złotych.*
- *„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2556G na odcinku Wierzchowo-Dworzec-Wierzchowo” w kwocie **4 942 117** złotych.*

Przyjęto otrzymaną Promesę na „Modernizacja źródła ciepła dla obiektów oświatowych i sportowo-

rekreacyjnych przy ul. Koszalińskiej w Człuchowie” w kwocie **2 000 000** złotych.

Uwzględniono środki finansowe z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie **6 274 243** złotych, w tym na zadanie pn.:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2516G na odcinku Płaszczycyca-Sqpolno” - **899 500** złotych,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2534G na odc. Biskupnica-Chrząstowo” – **2 690 112** złotych,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 222G Uniechów-Skowarnki” – **2 684 631** złotych

Przyjęto także pomoc finansową w wysokości **463 776** złotych od Gminy Przechlewo.

W dochodach ze sprzedaży majątku w wysokości **5 388 840** złotych uwzględniono sprzedaż prawa użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa (nadal baza PZTP w Człuchowie).

Ponadto Powiat Człuchowski ma przygotowane do zbycia nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe. Są to działki podzielone i wycenione na terenie tzw. Motocrosu. Dodatkowo przygotowany jest do zbycia teren zabudowany – usługowo- przemysłowy w mieście Czarne. Tereny do zbycia szacowane są na kwotę rzędu **7 152 806** złotych przyjęto do budżetu **5 358 840** złotych. Kwotę **30 000** złotych planuje uzyskać się ze sprzedaży pozostałych składników majątkowych. Ogółem dochody majątkowe z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne planowane są na poziomie **17 796 416** złotych i w stosunku do roku 2023 są wyższe o **810 320** 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 2024 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 2024 wzrośnie dwukrotnie od stycznia na kwotę **4 242** złotych i od 1 lipca **4 300** złotych. Rocznie utrzymanie pracownika z najniższym wynagrodzeniem wyniesie **61 415,28** złotych. Jest to bardzo duże obciążenie budżetu. Ciężko jest przewidzieć wzrost kosztów za energię elektryczną i inne składniki. Przyjęto wzrost kosztów o 3 % w stosunku do roku 2023.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano kwotę **3 012 799** 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 opisany na wstępie objaśnień.
- 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 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 roku o finansach publicznych (UE) występują:

➤ *wydatki bieżące:*

- 1 Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie powiatu człuchowskiego -nakłady ogółem 2 718 120 , limit na 2024 r.- **543 624** złotych. Gotowość do realizacji określona na IV kwartał 2023 r. Czas realizacji 2023-2028.

➤ *wydatki majątkowe*

- 1 Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie powiatu człuchowskiego poprzez modernizację i rozbudowę Zespołu Szkół Technicznych w Człuchowie oraz Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Czarnem oraz wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu. Nakłady ogółem 6 838 700, limit na 2024r. - 6 652 600 złotych, czas realizacji 2023-2024.



2. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2556G na odcinku Wierzchowo-Dworzec-Wierzchowo – nakłady 7 981 962 , limit na 2024r. - 6 347 040 złotych, limit na 2025r. - 1 419 922 złotych. *Czas realizacji 2022-2025.*

• W części wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe występują:

➤ *Wydatki bieżące*

1. „ Za życiem” kompleksowe wsparcia dla rodzin – pomoc uczennicom w ciąży.

Nakłady ogółem 6 600 Limit na wydatki w **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. Nakłady ogółem 799 293. Limit na wydatki w **2024 roku – 166 870** złotych, 2025 roku – 166 870 złotych, 2026 roku – 166 870 złotych.

➤ *wydatki majątkowe*

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 2516G na odcinku Płaszczycza-Sapólno. Okres realizacji inwestycji 2023-2024. Nakłady ogółem 1 845 002, limit na 2024 rok – 1 795 002 złotych,

2. Przebudowa drogi powiatowej nr 2534G na odc. Biskupnica-Chrzastowo. Okres realizacji inwestycji 2023-2025. Nakłady ogółem 5 480 225, limit na 2024 rok – 4 060 168 złotych, limit 2025 – 1 370 057 złotych,

3. Przebudowa drogi powiatowej nr 222G Uniechów-Skowarnki Okres realizacji inwestycji 2023-2025. Nakłady ogółem 5 469 631, limit na 2024 rok – 4 049 631, limit 2025 r – 1 367 500 złotych.

Przychody.

Przychody Powiatu Człuchowskiego na 2024 rok w kwocie 6 050 000, na które składają się:

Zaplanowane zgodnie z programem współpracy Powiatu Człuchowskiego z organizacjami pozarządowymi na 2024 r. spłaty udzielonych pożyczek w wysokości **95 000** złotych oraz spłaty udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Miasta i Gminy Debrzno w wysokości **50 000** (która najprawdopodobniej nie zostanie spłacona w 2023 roku) oraz spłatę udzielonej nowej pożyczki w 2024 r w wysokości **1 000 000** złotych.

➤ Ogółem Przychody ze spłat udzielonych pożyczek ze środków publicznych **1 145 000** złotych.

➤ Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych obliczone na podstawie wykonania budżetu za II kwartał 2023 r oraz przewidywanego wykonania przedstawionego w Wieloletniej Prognozie Finansowej w wysokości **4 905 000** złotych,

Rozchody Powiatu na 2024 roku zaplanowane w kwocie 3 839 500 zł przeznaczone zostaną na:

- spłatę przypadających na dany rok budżetowy rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadań Powiatu w wysokości **2 744 500** złotych,
- na udzielenie pożyczek ze środków publicznych w wysokości **1 095 000** złotych.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Rok 2024 zamyka się deficytem budżetowym w kwocie **2 210 500** złotych, który pokryty zostanie wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2025 – 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 Zarządu
[Podpis]
mgr inż. Aleksander Gappo