

Uchwała Nr XLII/309/21
Rady Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Opoczyńskiego
na lata 2022 - 2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535 i poz. 1773) Rada Powiatu Opoczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Opoczyńskiego na lata 2022 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Opoczyńskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Opoczyńskiego do zaciągania zobowiązań 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. Upoważnia się Zarząd Powiatu Opoczyńskiego do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Opoczyńskiego.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Opoczyńskiego 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 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 o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXVIII/214/20 Rady Powiatu Opoczyńskiego z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Opoczyńskiego na lata 2021 – 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Opoczyńskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

W oryginale podpisał:
Przewodniczący
Rady Powiatu Opoczyńskiego
Józef Róg

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
Rady Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 2021 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	114 705 786,00	82 769 520,00	13 482 533,00	457 078,00	41 746 618,00	14 188 253,00	12 895 038,00	0,00	31 936 266,00	355 500,00	31 580 766,00
2023	98 327 655,00	85 030 369,00	13 981 387,00	473 990,00	43 291 243,00	13 911 595,00	13 372 154,00	0,00	13 297 286,00	0,00	13 297 286,00
2024	88 006 432,00	88 006 432,00	14 470 735,00	490 580,00	44 806 436,00	14 398 501,00	13 840 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	91 086 658,00	91 086 658,00	14 977 211,00	507 750,00	46 374 662,00	14 902 449,00	14 324 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	94 274 691,00	94 274 691,00	15 501 413,00	525 521,00	47 997 775,00	15 424 035,00	14 825 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	97 480 030,00	97 480 030,00	16 028 461,00	543 389,00	49 629 699,00	15 948 452,00	15 330 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 696 871,00	100 696 871,00	16 557 401,00	561 321,00	51 267 478,00	16 474 751,00	15 835 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	103 818 474,00	103 818 474,00	17 070 680,00	578 722,00	52 856 771,00	16 985 468,00	16 326 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	106 829 210,00	106 829 210,00	17 565 730,00	595 504,00	54 389 617,00	17 478 047,00	16 800 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	118 201 968,00	81 272 705,00	57 037 670,00	0,00	0,00	447 156,00	0,00	25 867,00	0,00	36 929 263,00	36 929 263,00	953 516,00
2023	95 350 700,00	80 918 671,00	57 608 047,00	0,00	0,00	585 494,00	0,00	21 911,00	0,00	14 432 029,00	14 432 029,00	398 459,00
2024	84 210 000,00	81 678 065,00	58 184 127,00	0,00	0,00	510 047,00	0,00	17 960,00	0,00	2 531 935,00	2 531 935,00	0,00
2025	87 194 227,00	83 311 626,00	59 347 810,00	0,00	0,00	405 258,00	0,00	14 000,00	0,00	3 882 601,00	3 882 601,00	0,00
2026	90 530 493,96	84 977 858,00	60 534 766,00	0,00	0,00	299 779,00	0,00	10 044,00	0,00	5 552 635,96	5 552 635,96	0,00
2027	93 725 036,00	86 677 416,00	61 745 461,00	0,00	0,00	189 992,00	0,00	6 088,00	0,00	7 047 620,00	7 047 620,00	0,00
2028	99 441 877,00	88 410 964,00	62 980 370,00	0,00	0,00	60 600,00	0,00	1 368,00	0,00	11 030 913,00	11 030 913,00	0,00
2029	102 963 480,00	90 179 183,00	64 239 978,00	0,00	0,00	34 877,00	0,00	0,00	0,00	12 784 297,00	12 784 297,00	0,00
2030	105 974 216,00	91 982 767,00	65 524 777,00	0,00	0,00	12 905,00	0,00	0,00	0,00	13 991 449,00	13 991 449,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 496 182,00	0,00	7 233 991,00	6 633 991,00	3 496 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 976 955,00	2 976 955,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 796 432,00	3 796 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 892 431,00	3 892 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 744 197,04	3 744 197,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 754 994,00	3 754 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 254 994,00	1 254 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	854 994,00	854 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	854 994,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 737 809,00	3 737 809,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 776 955,00	3 776 955,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796 432,00	3 796 432,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 892 431,00	3 892 431,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 744 197,04	3 744 197,04	153 920,00	0,00	153 920,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 754 994,00	3 754 994,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 994,00	1 254 994,00	153 920,00	0,00	153 920,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	854 994,00	854 994,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	854 994,00	854 994,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 129 991,04	0,00	1 496 815,00	2 096 815,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 153 036,04	0,00	4 111 698,00	4 111 698,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 356 604,04	0,00	6 328 367,00	6 328 367,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 464 173,04	0,00	7 775 032,00	7 775 032,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 719 976,00	0,00	9 296 833,00	9 296 833,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 964 982,00	0,00	10 802 614,00	10 802 614,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 709 988,00	0,00	12 285 907,00	12 285 907,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	854 994,00	0,00	13 639 291,00	13 639 291,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 846 443,00	14 846 443,00	

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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,84%	3,46%	3,98%	9,46%	10,00%	TAK	TAK
2023	5,89%	6,61%	6,61%	8,79%	9,33%	TAK	TAK
2024	5,62%	9,29%	9,29%	8,42%	8,96%	TAK	TAK
2025	5,42%	10,74%	x	8,26%	8,80%	TAK	TAK
2026	4,92%	12,17%	x	8,16%	8,70%	TAK	TAK
2027	4,64%	13,48%	x	8,35%	8,90%	TAK	TAK
2028	1,38%	14,66%	x	8,34%	8,88%	TAK	TAK
2029	1,02%	15,75%	x	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2030	0,97%	16,63%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	773 021,00	773 021,00	773 021,00	0,00	0,00	0,00	1 204 021,00	1 204 021,00	773 021,00
2023	44 912,00	44 912,00	44 912,00	0,00	0,00	0,00	49 300,00	49 300,00	44 912,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	419 024,00	419 024,00	0,00	39 120 595,00	2 680 544,00	36 440 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	398 459,00	398 459,00	0,00	14 546 406,00	128 786,00	14 417 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	3 737 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 198 278,00	39 120 595,00	14 546 406,00	0,00	0,00	53 849 252,00
1.a	- wydatki bieżące				9 036 534,00	2 680 544,00	128 786,00	0,00	0,00	5 033 784,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 161 744,00	36 440 051,00	14 417 620,00	0,00	0,00	48 815 468,00
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:				6 980 138,00	1 623 045,00	447 759,00	0,00	0,00	4 295 258,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 133 219,00	1 204 021,00	49 300,00	0,00	0,00	3 477 775,00
1.1.1.24	W jednym kierunku dla rodziny -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wOpocznie	2019	2022	3 694 296,00	523 539,00	0,00	0,00	0,00	2 017 910,00
1.1.1.26	Centrum usług środowiskowych -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wOpocznie	2020	2023	2 438 923,00	680 482,00	49 300,00	0,00	0,00	1 459 865,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				846 919,00	419 024,00	398 459,00	0,00	0,00	817 483,00
1.1.2.12	Budowa systemu informacji przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2017	2023	846 919,00	419 024,00	398 459,00	0,00	0,00	817 483,00
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				62 218 140,00	37 497 550,00	14 098 647,00	0,00	0,00	49 553 994,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 903 315,00	1 476 523,00	79 486,00	0,00	0,00	1 556 009,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.113	Organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu opoczyńskiego -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2019	2022	2 632 211,00	1 291 055,00	0,00	0,00	0,00	1 291 055,00
1.3.1.114	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Unewel, gmina Sławno i obrębu Żarnów, gmina Żarnów, pow. opoczyński -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2023	271 104,00	185 468,00	79 486,00	0,00	0,00	264 954,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 314 825,00	36 021 027,00	14 019 161,00	0,00	0,00	47 997 985,00
1.3.2.33	Cyfryzacja zasobu geodezyjnego i kartograficznego -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2017	2022	290 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.42	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3112 E na odcinku Opoczno - Petrykozy - gr. powiatu i województwa .Etap IV odcinki przez Parczówek i Skronina Sędów. -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2018	2022	5 267 644,00	2 042 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3101E na odcinku Bukowiec Opoczyński-Sobawiny. Etap I odcinki przez Bukowiec Opoczyński i DW nr 726 - Sobawiny. -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2020	2023	7 916 661,00	1 100 000,00	4 416 661,00	0,00	0,00	5 516 661,00
1.3.2.51	Poprawa bezpieczeństwa zdrowotnego w regionie opoczyńskim poprzez budowę nowoczesnego Bloku Operacyjnego -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2020	2023	18 900 000,00	14 200 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00
1.3.2.52	Poprawa standardów i zwiększenie dostępności do usług medycznych mieszkańców powiatu opoczyńskiego poprzez rozbudowę i modernizację infrastruktury na potrzeby przychodni i podstawowej opieki medycznej -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2022	3 800 000,00	3 726 200,00	0,00	0,00	0,00	3 726 200,00
1.3.2.53	Budowa drogi łączącej drogę powiatową nr 3106 E w Owczarach z drogą powiatową nr 3107E Strzelce Błogie -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2020	2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.55	Rewitalizacja Zabytkowego Parku w Mroczkowie Gościnnym działka nr ewid.664/71 gmina Opoczno -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2022	1 521 149,00	1 521 149,00	0,00	0,00	0,00	1 521 149,00
1.3.2.56	Przebudowa drogi powiatowej nr 3109E na odcinku Libiszów- Wola Załęzna" -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	127 500,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.57	Przebudowa wiaduktu drogowego nad CMK w ciągu drogi powiatowej nr 3101 E w m. Bukowiec Opoczyński -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.58	Budowa przejścia dla pieszych w pasie drogi powiatowej nr 3108E ul. Staromiejska w Opocznie przy sklepie DINO -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	96 438,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00
1.3.2.59	Budowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 3103E i 3104E w Kraśnicy -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	471 618,00	467 400,00	0,00	0,00	0,00	467 400,00
1.3.2.60	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 1504E ul. Przedborska w Żarnowie -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	94 168,00	89 790,00	0,00	0,00	0,00	89 790,00
1.3.2.61	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3108E w Woli Załącznej -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	85 154,00	81 180,00	0,00	0,00	0,00	81 180,00
1.3.2.62	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3108E w Wygnanowie -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	114 578,00	110 700,00	0,00	0,00	0,00	110 700,00
1.3.2.63	Przebudowa przejść dla pieszych w pasie drogi powiatowej nr 3108E skrzyżowanie Pl. Kilińskiego i ul. Moniuszki z ul. Inowłodzką w Opocznie -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	225 149,00	221 400,00	0,00	0,00	0,00	221 400,00
1.3.2.64	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3109E w m. Idzikowice -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	89 790,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.2.65	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3109E w m. Libiszów -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	89 790,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.2.66	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3111E w m. Radzice Duże -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	90 058,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.2.68	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 3106E w m. Błogie Rządowe -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	243 923,00	239 850,00	0,00	0,00	0,00	239 850,00
1.3.2.69	Przebudowa przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej w pasie drogi powiatowej nr 4328 w m. Bukowiec nad Pilicą -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	89 790,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.70	Remont sali gimnastycznej przy I Liceum Ogólnokształcącym w Opocznie -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2022	1 471 103,00	1 471 103,00	0,00	0,00	0,00	1 471 103,00
1.3.2.71	Termomodernizacja budynku Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Mroczkowie Gościnnym 44 a -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2022	1 715 820,00	1 427 910,00	0,00	0,00	0,00	1 427 910,00
1.3.2.72	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościnnym -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2023	6 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.77	Przebudowa drogi powiatowej nr 3116E i 3123E na odcinku Wielka Wola - Dorobna Wola -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2022	360 492,00	360 492,00	0,00	0,00	0,00	360 492,00
1.3.2.78	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3106E na odcinku Owczary - granica powiatu opoczyńskiego / piotrkowskiego -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2023	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.79	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3112E na odcinku granica gminy Opoczno/ Białaczów - Parczówek -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2023	2 900 000,00	1 450 000,00	1 377 500,00	0,00	0,00	2 827 500,00
1.3.2.80	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4329E na odcinku Unewel - Celestynów -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2023	3 000 000,00	1 575 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.81	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3111E w m.Bielowice -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie	2021	2023	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.82	Dostosowanie pomieszczenia na łazienkę przystosowaną do kąpieli osób leżących w DPS w Niemojowicach -	Starostwo Powiatowe w Opocznie	2021	2022	84 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2022-2030 i przedstawiona w dwóch załącznikach.

I. Załącznik nr 1 przedstawia w szczególności:

1. Dochody ogółem planowane w poszczególnych latach w podziale na **dochody bieżące** wg źródeł tych dochodów i **dochody majątkowe** w tym: dochody ze sprzedaży majątku, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

2. Wydatki ogółem planowane w poszczególnych latach w podziale na:

- a) Wydatki bieżące planowane w poszczególnych latach, w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki na obsługę długu;
- b) Wydatki majątkowe.

3. Wynik budżetu.

4. Przychody budżetu w tym:

- a) Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym na pokrycie deficytu budżetu
- b) Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z wyszczególnieniem środków na pokrycie deficytu budżetu,
- c) Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym na pokrycie deficytu budżetu
- d) Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym na pokrycie deficytu budżetu.
- e) Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

5. Rozchody budżetu z tego spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych, z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń określonych w art 243 ustawy oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu.

6. Kwota długu.

7. Różnice między dochodami i wydatkami.

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy.

9. Dochody i wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych;

Do opracowania Wieloletniej prognozy finansowej przyjęto następujące założenia:

DOCHODY

Na rok 2022 dochody zostały określone wg wielkości zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów, Wojewody łódzkiego, umów, porozumień, szacunków dokonanych przez jednostki organizacyjne powiatu oraz inne dochody powiatu w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2021 r.

Dochody ogółem na 2022 rok zaplanowane zostały w kwocie **114.705.786 zł**, w tym:

- dochody bieżące - **82.769.520 zł**,
- dochody majątkowe- **31.936.266 zł**.

Szczegółowe dane dotyczące planowanych dochodów na rok 2021 zawarte zostały w objaśnieniach do projektu budżetu. Dane dotyczące dochodów budżetu Powiatu w latach 2022-2030 przedstawiają się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Dynamika %	Dochody bieżące	Wzrost dochodów bieżących
1	2	3	4	5
2022	114.705.786		82.769.520	
2023	98.327.655	85,72	85.030.369	102,73
2024	88.006.432	89,50	88.006.432	103,50
2025	91.086.658	103,50	91.086.658	103,50
2026	94.274.691	103,50	94.274.691	103,50
2027	97.480.030	103,40	97.480.030	103,40
2028	100.696.871	103,30	100.696.871	103,30
2029	103.818.474	103,10	103.818.474	103,10
2030	106.829.210	102,90	106.829.210	102,90

Dla dochodów bieżących Powiatu (bez dotacji na realizację zadań z udziałem środków UE) przyjęto założenie, że będą one rosły w tempie 3,7% w roku 2023, 3,5% w latach 2024 - 2026, 3,4% w roku 2027, 3,3% w 2028 r, 3,1% w 2029 r oraz 2,9% w 2030 r. w porównaniu do roku poprzedniego. Dochody majątkowe planowane są na podstawie planu przedsięwzięć na lata 2022-2024. Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022 - 2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021.*

WYDATKI

Wydatki na rok 2022 przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z wielkościami zamieszczonymi w projekcie budżetu na 2022 r. Szczegółowy ich opis został zamieszczony w uzasadnieniu do projektu budżetu. Dane dotyczące wydatków budżetu Powiatu przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	Dynamika %	Wydatki bieżące	Wzrost wydatków bieżących
1	2	3	4	5
2022	118.201.968		81.272.705	
2023	95.350.700	80,67	80.918.671	99,56
2024	84.210.000	88,32	81.678.065	100,94
2025	87.194.227	103,54	83.311.626	102,00
2026	90.530.493,96	103,83	84.977.858	102,00
2027	93.725.036	103,53	86.677.416	102,00
2028	99.441.877	106,10	88.410.964	102,00
2029	102.963.480	103,54	90.179.183	102,00
2030	105.974.216	102,92	91.982.767	102,00

Dla wydatków bieżących budżetu Powiatu (bez wydatków na realizację zadań z udziałem środków UE) przyjęto założenie, że będą one rosły w latach 2023-2024 w tempie 1 % a w latach 2025-2030 w tempie 2 % rocznie. Wydatki majątkowe przewidziane w latach 2022-2030 obejmują zarówno wydatki objęte limitem, umieszczone w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały oraz wydatki majątkowe jednoroczne. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2022 r. Powiat planuje przychody w kwocie **5.815.954 zł** w formie kredytu oraz **818.037 zł** w formie pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi. Zaplanowane przychody pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki majątkowe (inwestycyjne) oraz pokryć rozchody budżetu. Wartości rozchodów w latach prognozy zgodne są z harmonogramami spłat kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Wykup obligacji nastąpi w latach 2023 - 2027. Spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022 r. kredytu w kwocie **5.815.954 zł** nastąpi w latach 2023 - 2030. Przewidywany koszt zaciągnięcia tego kredytu wynosi **647.037 zł**. Pożyczki będą spłacane w latach 2023-2026. Koszt tych pożyczek wynosi **22.793 zł**. Na 2023 r. planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **800.000 zł** spłacony zostanie w ciągu 7 lat począwszy od 2024 r. Jego koszt to **85.783 zł**.

ZADŁUŻENIE

Zadłużenie Powiatu na koniec 2022 r. planowane jest w kwocie **21.129.991,04 zł** co stanowi **18,42 %** dochodów ogółem tego roku.

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z póź. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 r). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15 zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID - 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu, spowodowanego ubytkiem dochodów na skutek COVID- 19;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych tj.:

1. na lata 2022-2025 w oparciu o art.9 ust.1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art.9 ust.2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ustalono, że relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art 243 ust.1 ustawy zmienianej w art.1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zarząd Powiatu Opoczyńskiego podjął stosowną uchwałę w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, **wybierając średnią 7 letnią**. Wybór średniej 3 letniej dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach dla lat 2022-2025 jest dla Powiatu Opoczyńskiego niekorzystny, w 2024 r. relacja z art. 243 jest niespełniona, dlatego wybrano okres siedmioletni.

Porównanie relacji średniej 3-letniej (Tab.1) i 7-letniej (Tab.2) z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025 przedstawiają poniższe tabele.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej				Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3- letniej)
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,70%	9,05%	10,31%	3,35%	4,61%
2023	5,73%	6,77%	8,03%	1,04%	2,30%
2024	5,50%	4,36%	5,62%	-1,14%	0,12%
2025	5,34%	6,52%	6,52%	1,18%	1,18%

Tab. 1 Średnia 3 letnia dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej				Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7- letniej)
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,70%	9,46%	10,00%	3,76%	4,30%
2023	5,73%	8,79%	9,33%	3,06%	3,60%
2024	5,50%	8,40%	8,94%	2,90%	3,44%
2025	5,34%	8,22%	8,76%	2,88%	3,42%

Tab. 2 Średnia 7 letnia dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025

II. **Załącznik nr 2** przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Obejmuje on min. limity wydatków na:

1. programy, projekty lub zadania związane programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy,
2. programy, projekty i zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego,
3. programy, projekty lub zadania pozostałe.

Każde przedsięwzięcie posiada nazwę, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, okres realizacji, limity wydatków w poszczególnych latach.