

UCHWAŁA NR XLVII/325/2022
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 26 stycznia 2022.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2022- 2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038 i 1834) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2022 – 2025 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022– 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie: programy, projekty lub zadania , w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.
3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXX/222/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2021 - 2024 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SEKRETARZ
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

Monika Mamcarz

Agnieszka Piunik
Rada Powiatu

PRZEWODNICĄCY RADY
Marek Jędrzejczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2025

zawPF

nr wersji: 0

Lp.	Wykazanie	Plan 3 kw.					Wykazanie				
		2019	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wyszczególnienie											
1	Dochoły ogółem	95 569 039,24	100 827 272,83	105 469 580,96	108 204 124,96	92 595 542,20	93 281 408,76	93 010 520,85	93 560 520,85	93 560 520,85	93 560 520,85
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	84 913 971,53	93 002 532,39	91 733 905,07	94 467 449,07	86 199 215,04	87 881 400,76	87 010 520,85	87 560 520,85	87 560 520,85	87 560 520,85
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 044 728,00	17 624 810,00	18 381 341,00	18 381 341,00	17 102 922,00	19 488 346,72	19 677 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12	20 227 497,12
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	408 088,78	421 661,13	450 000,00	450 000,00	544 905,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.1.3	z subwencji ogółem	40 618 631,00	45 919 367,00	46 519 861,00	49 248 405,00	46 324 607,00	47 047 960,65	46 847 960,65	46 847 960,65	46 847 960,65	46 847 960,65
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 371 530,59	19 807 212,60	17 639 360,50	17 639 360,50	13 078 749,78	16 278 136,80	16 275 816,49	16 275 816,49	16 275 816,49	16 275 816,49
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	8 478 973,16	9 229 481,66	8 748 342,47	8 748 342,47	9 208 031,26	9 466 936,59	9 609 246,59	9 609 246,59	9 609 246,59	9 609 246,59
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	10 655 067,71	7 824 740,44	13 736 675,89	13 736 675,89	6 396 327,16	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	57 336,91	2 507,00	500 000,00	500 000,00	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 597 710,80	7 822 233,44	13 236 675,89	13 236 675,89	5 696 327,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	99 548 684,99	99 891 239,51	117 977 051,69	117 977 051,69	106 893 097,13	89 933 127,64	87 662 247,09	88 759 247,29	89 097 810,85	89 097 810,85
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	80 720 388,33	88 362 911,90	93 454 435,56	93 454 435,56	85 988 795,92	83 083 127,64	85 319 957,09	86 216 957,29	87 755 520,85	87 755 520,85
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 459 426,91	57 158 251,02	59 199 133,50	59 199 133,50	58 481 867,99	61 768 575,20	63 621 632,46	63 621 632,46	63 621 632,46	63 621 632,46
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancji i poręczeń podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	gwarancji i poręczeń podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	411 485,06	295 716,05	180 000,00	180 000,00	450 000,00	450 000,00	350 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
2.1.3.1	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, problemu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	18 828 296,66	11 528 327,61	24 522 616,13	24 522 616,13	20 904 211,21	3 850 000,00	2 342 290,00	2 542 290,00	2 542 290,00	2 542 290,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 828 296,66	11 528 327,61	24 522 616,13	24 522 616,13	20 904 211,21	3 850 000,00	2 342 290,00	2 542 290,00	2 542 290,00	2 542 290,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 813 753,98	1 468 605,77	1 516 500,00	1 516 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 979 645,75	936 033,32	-12 507 470,73	-9 772 926,73	-14 297 464,93	4 348 273,12	5 348 273,76	4 801 273,56	4 801 273,56	4 462 710,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 348 273,76	4 801 273,56	4 801 273,56	4 462 710,00
4	Przechoły budżetu	13 120 507,94	12 877 799,07	15 645 533,85	15 645 533,85	17 316 883,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 420 000,00	6 750 000,00	6 538 550,00	6 538 550,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 406 936,88	0,00	3 650 486,88	3 650 486,88	3 980 581,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	2 068 416,42	6 130 733,85	6 130 733,85	10 316 883,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 7 pkt 6 ustawy, w tym:	6 700 507,94	4 059 382,65	2 976 250,00	2 976 250,00	2 976 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	572 708,87	0,00	2 726 250,00	2 726 250,00	2 726 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychoły uiszczane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchoły budżetu	3 013 063,12	3 768 063,12	3 138 063,12	3 138 063,12	3 019 418,12	4 348 273,12	5 348 273,76	4 801 273,56	4 801 273,56	4 462 710,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 013 063,12	3 768 063,12	3 138 063,12	3 138 063,12	3 019 418,12	4 348 273,12	5 348 273,76	4 801 273,56	4 801 273,56	4 462 710,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wyko

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Wyko				
		2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	23 331 379,80	26 313 316,68	29 713 803,56	29 713 803,56	33 694 385,44	29 346 112,32	23 997 838,56	19 196 565,00	14 733 855,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wyjątków	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	4 193 583,20	4 639 620,49	-1 721 530,49	1 013 013,51	210 419,12	7 798 273,12	7 690 563,76	7 343 563,56	5 805 000,00
7.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	10 894 091,14	10 767 419,56	7 385 453,36	10 119 997,36	10 527 302,17	7 798 273,12	7 690 563,76	7 343 563,56	5 805 000,00
7.2	Różnica między dochodami budżetowymi, sorygowanymi o środki a wydatkami budżetowymi	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja obciążona 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	x	x	x	4,74%	6,26%	7,43%	6,60%	6,16%
8.2	Relacja obciążona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uszkalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	6,98%	4,40%	4,07%	7,48%	1,28%	10,91%	10,48%	9,89%	7,90%
8.3	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	x	x	x	8,49%	7,36%	7,69%	7,12%	6,86%
8.3.1	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	x	x	x	8,97%	7,84%	8,18%	7,60%	7,35%
8.4	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2019		2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026	
		x		x		x		x		x		x		x		x	
9	Finansowanie programów; projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.	5 669 459,43		6 390 388,34		4 166 832,56		1 979 932,28		597 074,00							
9.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.	5 669 459,43		6 390 388,34		4 166 832,56		1 979 932,28		597 074,00							
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 429 421,23		6 084 502,22		3 982 806,23		1 935 810,03		597 074,00							
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 116 204,26		4 650 765,44		2 115 599,89		1 058 259,21		0,00							
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 116 204,26		4 650 765,44		2 115 599,89		1 058 259,21		0,00							
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 116 204,26		4 650 765,44		2 115 599,89		1 058 259,21		0,00							
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 772 521,59		4 307 604,71		8 415 728,09		2 252 780,46		702 474,00							
9.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 772 521,59		4 307 604,71		8 415 728,09		2 252 780,46		702 474,00							
9.3.1	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	5 285 637,99		3 725 337,60		7 761 420,89		1 935 810,03		597 074,00							
9.3.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 945 372,46		4 900 422,74		4 742 912,13		693 259,21		0,00							
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 945 372,46		4 900 422,74		4 742 912,13		693 259,21		0,00							
9.4.1	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:	2 770 092,19		2 962 531,82		1 529 010,85		135 925,88		0,00							
9.4.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00		0,00		10 424 860,92		3 451 824,00		2 263 377,00		315 037,00					
10.1.1	bieżące	0,00		0,00		3 750 421,92		1 305 042,00		702 474,00		0,00					
10.1.2	majątkowe	0,00		0,00		6 674 439,00		2 146 782,00		1 560 903,00		315 037,00					
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	1 803 703,89		104 274,19		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.4	Kwota zobowiązań związku województwa mazowieckiego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dochodzeniu zgodnie z art. 244 ustawy.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeliczanych samorządowych osobach prawnych	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zachęgniętych	3 013 063,12		3 768 063,12		3 138 063,12		3 019 418,12		4 348 273,12		5 348 273,76		4 801 273,56		4 412 710,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dłgi, w tym:	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - bieżący i przyszły, w tym:	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.7.2.1	zobowiązań zachęgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.9	Wzrostlejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadające emitowanym lub zachęgniętych do równowartości kwoty obrotu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego bieżącego składek wysłajenia COVID-19	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00					
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00		370 511,71		308 000,00		308 000,00		308 000,00		0,00					

Lp.		Wyszczególnienie										
		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozrachunki niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 350 009,00	8 400 009,00	6 450 000,00	4 500 000,00	3 200 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	5 703 855,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 703 855,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	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)	6,05%	2,96%	2,89%	2,89%	2,02%	2,13%	2,64%	2,64%	2,64%	2,64%	2,64%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,76%	4,46%	4,45%	4,45%	3,57%	3,69%	4,19%	4,19%	4,19%	4,19%	4,19%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony 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)	6,99%	7,47%	7,53%	7,98%	7,06%	6,07%	5,18%	5,18%	5,18%	5,18%	5,18%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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)	7,48%	7,96%	7,53%	7,98%	7,06%	6,07%	5,18%	5,18%	5,18%	5,18%	5,18%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2027		2028		2029		2030		2031		2032		2033	
		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanie środkami obrotowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanie środkami obrotowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:														
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dofinansowaniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 233 855,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dbrg, w tym:														
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nickasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostająca spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emulowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące, podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY RAIN
T. F. Wójcik
 Marszałek Województwa Śląskiego

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2, L.VII.1.226/2022 do Uchwały... z dnia... 2022.
Rady Powiatu Łowickiego z dnia... 2022.

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)				6 190 288,00	3 451 824,00	2 263 377,00	315 037,00	0,00	6 030 288,00
1.a	- wydatki bieżące				2 007 516,00	1 308 042,00	702 474,00	0,00	0,00	2 007 516,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 182 722,00	2 146 782,00	1 560 903,00	315 037,00	0,00	4 022 722,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków o istotnych mowa w art.6 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:				2 007 516,00	1 308 042,00	702 474,00	0,00	0,00	2 007 516,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 007 516,00	1 308 042,00	702 474,00	0,00	0,00	2 007 516,00
1.1.1.1	"Rodzina z przyszłością" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łowiczu	2022	2023	2 007 516,00	1 308 042,00	702 474,00	0,00	0,00	2 007 516,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego-pywatelnego, 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:				4 182 722,00	2 146 782,00	1 560 903,00	315 037,00	0,00	4 022 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 182 722,00	2 146 782,00	1 560 903,00	315 037,00	0,00	4 022 722,00
1.3.2.1	Budowa SaFi gimnastycznej przy Zespole Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 w Łowiczu -	Starostwo Powiatowe w Łowiczu	2021	2024	4 182 722,00	2 146 782,00	1 560 903,00	315 037,00	0,00	4 022 722,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Przedupca
 Marek Jedrzejczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2022- 2025

1. Założenia wstępne

W związku z licznymi zmianami jakie należy dokonać w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łowickiego, zgodnie z art. 230 ust. 7 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) uchyla się obowiązującą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i podejmuje się nową uchwałę w tej sprawie. Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łowickiego przygotowana została na lata 2022 – 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy tj. okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2022 tj.:
 - minimalne wynagrodzenie za pracę – 3.010,00 zł,
 - wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
 - prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 5 922,00 zł,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 103,3%;
- b) dla lat 2022-2033 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2022-2033 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 31 sierpnia 2021 r., dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2019, 2020 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2021r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2022 rok i lata następne w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

W ramach dochodów bieżących w szczególności planuje się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 5% i 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu jst w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- wpływy z opłat (opłaty komunikacyjnej, za wyrysy, wypisy, dzienniki budowy, za wydanie kart wędkarskich),

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencje z budżetu państwa - oświatowa, wyrównawcza, równoważąca,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2022 wynoszą 17 102 922,00 zł. Przyjęto, że od roku 2023 do 2025 udziały te będą miały tendencję wzrostową, natomiast od roku 2026 będą kształtować się na poziomie roku 2025.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2022 wynoszą 544 905,00 zł, w 2023 roku przewidziano wzrost o 10% w stosunku do 2022 r., a od 2024 roku pozostaną na poziomie z roku 2023.

Bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2022 rok przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 14 października 2021 roku Nr ST8.4750.5.2021. W roku 2022 r. kwota subwencji oświatowej jest niższa o kwotę 485 784,00 zł od tej z 2021 r. W latach następnych zaplanowano subwencje na poziomie roku 2024.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zlecone i powierzone zostały zaplanowane w 2022 roku na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2021 roku Nr FB-I.3110.20.2021. W roku 2024 założono wzrost o 4%, natomiast od roku 2025 zaplanowano dotacje na poziomie roku 2024.

W 2022 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 700 000,00 zł. Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Bolimowskiej. W 2023 r. planuje się dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Blich na kwotę 400 000,00 zł. Od 2024 roku nie planuje się dochodów majątkowych.

Dochody bieżące i majątkowe zsumowano do pozycji dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na prognozowanym projekcie wydatków na 2022 rok. Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku powyższym w latach 2022-2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wynagrodzenia osobowe na rok 2022 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2021 roku biorąc pod uwagę skutki wzrostu płacy minimalnej, reformy oświaty i planowanych zmian organizacyjnych w 2022 r. W roku 2022 udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie 68,01% . Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia ujęte w dziale 757 projektu budżetu.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w wyżej wymienionym okresie.

W związku z obniżeniem możliwości finansowych budżetu, ze względu na ograniczone dochody, konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej na jak najwyższym poziomie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W 2022 r. planuje się wydatki majątkowe w kwocie 20.904.211,21 zł, w 2023 roku w kwocie 3 850 000,00 zł, w 2024 w kwocie 2 342 290,00 zł. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych zapanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego: w 2022 roku kwotę 2 146 782,00 zł, w 2023 kwotę 1 560 903,00 zł, w 2024 kwotę 315 037,00 zł. W latach 2025-2033 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2025 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

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

Wynik budżetu w roku 2022 zamyka się deficytem w wysokości 14 297 464,93 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 3 980 581,88 zł i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10 316 883,05 zł

Od roku 2023 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczono na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących, co jest zgodne z zapisem ustawy o finansach publicznych.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie:

- na pokrycie deficytu w kwocie 3 980 581,88 zł.

- na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 3 019 418,12 zł.

W 2022 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 8 lat w kwocie 7.000.000,00 zł z okresem karencji w spłacie kapitału do 2026 r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych oraz pokrycie planowanego deficytu.

W ramach przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach została wprowadzona kwota 10.316.883,05 zł., z tego w ramach środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.956.513,05 zł, zaś z Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych – 8.360.370,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz związanych z wykupem papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2033.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Na podstawie art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927) uelastyczniono zarządzanie budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikacje obowiązujących reguł fiskalnych. Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust

1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zarząd Powiatu Łowickiego dokonał wyboru korzystniejszego wariantu średniej 7-letniej.

Relacje z art. 243 uofp według średniej 7-letniej dla Powiatu Łowickiego przedstawiono w poniższej tabeli:

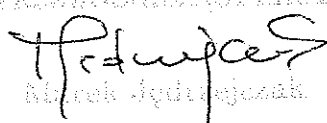
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,74%	8,49%	8,97%	3,75%	4,23%
2023	6,26%	7,36%	7,84%	1,10%	1,58%
2024	7,43%	7,69%	8,18%	0,26%	0,75%
2025	6,60%	7,12%	7,60%	0,52%	1,00%

Planowane zadłużenie w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

- w 2022 – 33.694.385,44 zł,
- w 2023 – 29.346.112,32 zł,
- w 2024 – 23.997.838,56 zł,
- w 2025 – 19.196.565,00 zł,
- w 2026 – 14.733.855,00 zł,
- w 2027 – 10.350.000,00 zł,

- w 2028 – 8.400.000,00 zł,
- w 2029 – 6.450.000,00 zł,
- w 2030 – 4.500.000,00 zł,
- w 2031 – 3.200.000,00 zł,
- w 2032 – 1.800.000,00 zł
- w 2033 – 0,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2022 roku zobowiązań nastąpi w 2033 roku.

KANCELARIA URZĘDU MARY

Marek Juchajczak

