

UCHWAŁA NR X/61/2024
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 18 grudnia 2024r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2025- 2036

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 2024 r. poz. 1530 i 1572) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2025 – 2036 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 2025– 2036 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 LXXVI/471/2023 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2024- 2036 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKANUNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO

Monika Mamcarz

PREZES WICEMARSZAŁD
Tędupce
Marcin Jędrzejak

Lp.	Wyszczególnienie	24											
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	0,00
5.2	Inne rozbieżności niezwiązane ze spłatą długu	350 000,00	250 000,00	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:	30 394 385,44	34 846 112,32	37 437 838,56	37 437 838,56	37 437 838,56	37 437 838,56	37 437 838,56	36 896 565,00	32 433 855,00	28 050 000,00	28 050 000,00	28 050 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 059 538,62	-2 253 438,69	1 008 060,90	1 008 060,90	1 008 060,90	1 008 060,90	1 008 060,90	3 242 494,41	7 806 824,85	8 053 075,85	8 053 075,85	8 053 075,85
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	21 998 469,81	6 567 741,01	2 588 196,71	2 588 196,71	2 588 196,71	2 588 196,71	2 588 196,71	3 442 494,41	7 806 824,85	8 053 075,85	8 053 075,85	8 053 075,85
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań												
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzorcowi 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	x	x	x	5,14%	4,88%	4,88%	4,55%	4,55%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020												
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026												
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023												
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzorcowi we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny)	4,63%	1,29%	3,83%	3,83%	3,83%	3,83%	3,83%	4,45%	7,98%	7,44%	7,44%	7,44%
8.2_v2020	8.2_v2020												
8.2_v2026	8.2_v2026												
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorcowi 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	x	x	x	7,25%	5,07%	5,07%	5,21%	5,21%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorcowi 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	x	x	x	7,25%	5,07%	5,07%	5,21%	5,21%
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	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie wzorcowi 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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy; Dz.U.2022.1964)	x	x	x	x	x	x	x	30,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszególnienie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	24 350 000,00	20 650 000,00	16 950 000,00	13 600 000,00	10 300 000,00	7 500 000,00	5 000 000,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	7 700 000,00	7 300 000,00	8 000 000,00	6 200 000,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 150 000,00	8 150 000,00	8 150 000,00	7 700 000,00	7 300 000,00	8 000 000,00	6 200 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	3,58%	3,42%	3,42%	3,39%	3,08%	2,59%	2,85%
8.1	Relacja określona po lewej stronie 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)	3,58%	3,42%	3,42%	3,39%	3,08%	2,59%	2,85%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,58%	3,42%	3,42%	3,39%	3,08%	2,59%	2,85%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	6,96%	6,81%	6,81%	6,77%	6,39%	6,16%	4,94%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	6,96%	6,81%	6,81%	6,77%	6,39%	6,16%	4,94%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,65%	5,23%	5,23%	5,54%	6,32%	6,69%	6,71%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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)	5,65%	5,23%	5,23%	5,54%	6,32%	6,69%	6,71%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	5,65%	5,23%	5,23%	5,54%	6,32%	6,69%	6,71%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, bez art. 15zob ust. 1, przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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, bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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, bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_)	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2028		2029		2030		2031		2032		2033		2034	
		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	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
9.1	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 i 3 ustawy	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
9.1.1	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 i 3 ustawy	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	
9.2.1	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	
9.2.1.1	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	
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	
9.3.1	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	
9.3.1.1	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	
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	
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	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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														
10.1.2	majątkowe														
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej														
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej														
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy														
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych														
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych														
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:														
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3														
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:														
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. w tym:														
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego														
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji														
10.8	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)														
10.9	Ważniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych														
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19														
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań														
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych														
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy														



Lp.		Wyszczególnienie		2035	2036
1	Dochody ogółem			155 051 892,04	155 051 892,04
1.1	Dochody bieżące, z tego:			155 051 892,04	155 051 892,04
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			73 797 263,14	73 797 263,14
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			2 178 364,95	2 178 364,95
1.1.3	z subwencji ogólnej			42 485 584,96	42 485 584,96
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			23 602 088,65	23 602 088,65
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:			12 988 590,34	12 988 590,34
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości			0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:			0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku			0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			0,00	0,00
2	Wydatki ogółem			152 551 892,04	152 551 892,04
2.1	Wydatki bieżące, w tym:			148 851 892,04	148 901 892,04
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			106 049 218,03	106 049 218,03
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:			0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:			250 000,00	200 000,00
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, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)			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 zaciągniętych na wkład krajowy			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			3 700 000,00	3 650 000,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:			3 700 000,00	3 650 000,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:			0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			0,00	0,00
3	Wynik budżetu			2 500 000,00	2 500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			2 500 000,00	2 500 000,00
4	Przychody budżetu			0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, w tym:			0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:			0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:			0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:			0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:			0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu			0,00	0,00
5	Rozchody budżetu			2 500 000,00	2 500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:			2 500 000,00	2 500 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00
5.1.1.3.2	walnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 200 000,00	6 150 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 200 000,00	6 150 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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)	2,09%	2,05%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,09%	2,05%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,09%	2,05%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,91%	4,83%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,91%	4,83%
§.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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)	6,35%	6,06%
§.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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)	6,35%	6,06%
§.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
§.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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%
art15zoc_§.1_RC	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%
art15zoc_§.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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.	Spełniona	Spełniona
art15zoc_§.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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2035		2036	
		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	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00		0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
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	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
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	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
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	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		x		x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00		0,00	
10.1.1	bieżące	0,00		0,00	
10.1.2	majątkowe	0,00		0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00		0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00		0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 500 000,00		2 500 000,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00		0,00	
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00		0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym:	0,00		0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00		0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00		0,00	
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00		0,00	
10.8	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00		0,00	
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00		0,00	
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00		0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00		0,00	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		x		x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w .. ustawie		x		x

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA
Tedupca
 Ministerstwo Finansów



Wykaz przedsięwzięć do WPF

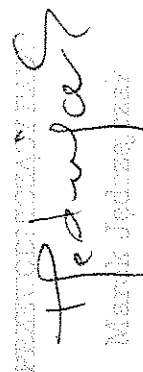
Załącznik nr 2
do Uchwały Nr X/61/2024
Rady Powiatu Łowickiego z dnia 18 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 722 502,08	25 749 485,92	4 972 146,99	225 131,80	0,00	30 946 744,71
1.a	- wydatki bieżące				23 071 897,00	8 193 370,11	3 817 874,50	225 131,80	0,00	12 226 376,41
1.b	- wydatki majątkowe				19 650 605,08	17 556 095,81	1 154 272,49	0,00	0,00	18 720 368,30
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:				22 894 531,00	8 059 213,91	3 817 874,50	225 131,80	0,00	12 102 220,21
1.1.1	- wydatki bieżące				22 894 531,00	8 059 213,91	3 817 874,50	225 131,80	0,00	12 102 220,21
1.1.1.1	Dobry zawodowiec-lepsza przyszłość w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2024	2026	1 753 870,61	562 167,46	147 677,87	0,00	0,00	709 845,33
1.1.1.2	Kompetentny zawodowiec- satysfakcja dla siebie i innych w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2024	2026	1 720 624,81	692 531,16	139 637,77	0,00	0,00	832 168,93
1.1.1.3	Rodzina z przyszłością w ramach FELD na lata 2021-2027 -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁOWICZU	2024	2027	10 424 313,60	3 652 400,00	2 938 341,80	225 131,80	0,00	6 815 873,60
1.1.1.4	Poszerzamy horyzonty w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IMI. 10 PUŁKU PIECHOTY W ŁOWICZU	2024	2026	2 056 698,67	843 735,68	180 703,73	0,00	0,00	1 024 439,41
1.1.1.5	"Zawodowcy z Reymonta - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSP Nr 3 w Łowiczu" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W ŁOWICZU	2024	2026	2 700 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.6	"Hotelowy zawrót głowy" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W ŁOWICZU	2024	2026	2 697 895,63	1 000 000,00	211 513,33	0,00	0,00	1 211 513,33
1.1.1.7	„2024-1-PL01-KA121-SCH-000212075 w ramach ERASMUS +” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2024	2025	238 617,77	47 759,23	0,00	0,00	0,00	47 759,23
1.1.1.8	„2024-1-PL01-KA121-VET-000211981 w ramach ERASMUS +” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2024	2025	274 602,98	54 920,60	0,00	0,00	0,00	54 920,60
1.1.1.9	„2024-1-PL01-KA121-SCH-000211988 w ramach ERASMUS +” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2024	2025	244 673,04	48 934,61	0,00	0,00	0,00	48 934,61
1.1.1.10	„2024-1-PL01-KA121-VET-000212824 w ramach ERASMUS +” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IM. 10 PUŁKU PIECHOTY W ŁOWICZU	2024	2025	286 335,98	57 067,20	0,00	0,00	0,00	57 067,20
1.1.1.11	„2024-1-PL01-KA121-SCH-000212786 w ramach ERASMUS +” -	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IMIENIA MIKOŁAJA KOPERNIKA W ŁOWICZU	2024	2025	231 754,36	46 950,88	0,00	0,00	0,00	46 950,88
1.1.1.12	„2024-1-PL01-KA121-VET-000212036 w ramach ERASMUS +” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2024	2025	266 143,53	53 347,09	0,00	0,00	0,00	53 347,09
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				19 827 971,08	17 890 252,01	1 154 272,49	0,00	0,00	18 844 524,50
1.3.1	- wydatki bieżące				177 366,00	124 156,30	0,00	0,00	0,00	124 156,30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obszarów: Bednary i Julianów w gminie Nieborów, powiat łowicki, województwo łódzkie -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2024	2025	177 366,00	124 156,20	0,00	0,00	0,00	124 156,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 650 606,08	17 866 085,81	1 154 272,49	0,00	0,00	18 720 368,30
1.3.2.3	Kompleksowa konserwacja i restauracja polichromii ściennej w kościele w Żurnach(tetapV) Kaplica Chrystusa Ukrzyżowanego oraz Kaplica Św. Walentego -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2025	141 600,00	65 272,00	0,00	0,00	0,00	65 272,00
1.3.2.4	Konserwacja ołtarza bocznoego pw. Matki Boskiej Różańcowej w kościele pw. Św. Ducha w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2025	485 235,00	475 530,30	0,00	0,00	0,00	475 530,30
1.3.2.5	Remont z przebudową toalet w budynku Muzeum w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2026	741 204,08	424 650,00	256 310,00	0,00	0,00	681 000,00
1.3.2.6	Przebudowa instalacji kanalizacji sanitarnej oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej na terenie Muzeum w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2024	2026	2 027 962,50	1 010 000,01	857 962,49	0,00	0,00	1 907 962,50
1.3.2.7	Budowa i przebudowa drogi wewnętrznej w Łowiczu przy ul. Powstańców 1863 roku nr 12 łącznie z miejscami postojowymi -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2024	2025	7 873 831,50	7 419 831,50	0,00	0,00	0,00	7 419 831,50
1.3.2.8	"Remont drogi powiatowej nr 2738E Oszkowiec-Wola Gosławska" -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG I TRANSPORTU W ŁOWICZU	2024	2025	1 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	"Remont dróg powiatowych na terenie Gminy Żaluny i Gminy Cząsno" -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG I TRANSPORTU W ŁOWICZU	2024	2025	7 386 772,00	7 370 772,00	0,00	0,00	0,00	7 370 772,00


 Andrzej Jędrzejewski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2025- 2036

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 2024 r. poz. 1530 i 1572) 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 2025 – 2036. 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 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2025 tj.:
 - minimalne wynagrodzenie za pracę:
 - od 01.01.2025 – 4.666,00 zł,
 - wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
 - prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 8.673,00 zł,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 105%;
- b) dla lat 2026-2036 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2025-2036 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 10 października 2024r., dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2022-2023 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2024 r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2025 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 wyrisy, 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

- dotacje celowe z budżetu państwa.

Pismem z dnia 14 października 2024 roku Nr ST3.4750.16.2024 Minister Finansów przekazał informacje o ustalonych powiatowi łowickiemu na 2025 rok kwotach:

- należnych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
- należnej subwencji ogólnej,
- potrzeb finansowych,
- o kwotach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r.

Kwota potrzeb finansowych dla powiatu łowickiego na 2025 rok została ustalona na poziomie 81.330.566,92 zł w tym:

- potrzeby wyrównawcze - 6.022.947,00 zł;
- potrzeby oświatowe - 60.312.664,00 zł;
- potrzeby rozwojowe- 1.926.704,26 zł;
- potrzeby ekologiczne - 440.554,66 zł;
- potrzeby uzupełniające- 12.627.697,00 zł.

W 2025 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 68.098.758,99 zł. Przyjęto, że w latach 2026 - 2028 udziały te będą miały tendencję wzrostową, natomiast od roku 2029 będą kształtować się na poziomie roku 2028.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2025 wynoszą 2.010.155,17 zł, do 2027 roku przewidziano niewielki wzrost w stosunku do 2025 r., a od 2028 roku pozostaną na poziomie roku 2027.

W roku 2025 r. należne dochody z tytułu subwencji ogólnej wynoszą 38.377.470,75 zł a rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego 827.446,72 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zleczone i powierzone zostały zaplanowane w 2025 roku na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2024 roku Nr FB-I.3110.23.2024. W latach 2026 -2027 założono wzrost natomiast od 2028 roku zaplanowano dotacje na poziomie roku 2027.

W 2025 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 1.000.000,00 zł w 2026 roku na kwotę 500.000,00 zł. Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Blich. Od 2027 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

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 2025 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 2025-2028 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 2025 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2024 roku biorąc pod uwagę skutki wzrostu płacy minimalnej, reformy oświaty i planowanych zmian organizacyjnych w 2025 r.

W roku 2025 udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie 66,12% .

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 2025 r. planuje się wydatki majątkowe w kwocie 18.803.110,42 zł, w 2026 roku w kwocie 6.344.114,85 zł. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych zaplanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego: w 2025 roku kwotę 17.556.095,81 zł, w 2026 kwotę 1.154.272,49 zł. W latach 2027-2036 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2027 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

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

Wynik budżetu w roku 2025 zamyka się nadwyżką w wysokości 341.273,56 zł., która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów. Od roku 2026 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które również 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.

4. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz spłaty udzielnych pożyczek w latach ubiegłych.

Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 3.700.000,00 zł

W 2025 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 6 lat w kwocie 3.700.000,00 zł z okresem karencji w spłacie kapitału do 2028 r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata udzielonych pożyczek w kwocie 200.000,00 zł przeznaczona jest również na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. 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 2036.

6. 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 zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Łowickiego dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Relacje z art. 243 przedstawiono w poniższej tabeli:

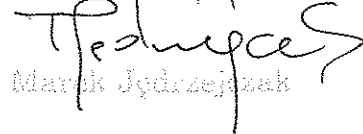
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		Spełnienie relacji z art. 243
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3
2025	5,14	7,25	2,11
2026	4,88	5,07	0,19
2027	4,55	5,21	0,66
2028	3,58	5,65	2,07

Planowane zadłużenie w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

- w 2025 – 36.896.565,00 zł,
- w 2026 – 32.433.855,00 zł,
- w 2027 – 28.050.000,00 zł,
- w 2028 – 24.350.000,00 zł,
- w 2029 – 20.650.000,00 zł,
- w 2030 – 16.950.000,00 zł,
- w 2031 – 13.600.000,00 zł,
- w 2032 – 10.800.000,00 zł,
- w 2033 – 7.500.000,00 zł,
- w 2034 – 5.000.000,00 zł,
- w 2035 – 2.500.000,00 zł,
- w 2036 – 0,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązań nastąpi w 2036 roku.

PRZEWODNICĄCY


Marcin Jędrzejzak

