

UCHWAŁA NR 27.127.2024
ZARZĄDU POWIATU W OPATOWIE

z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2025 - 2028

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572), § 66 ust. 3 Statutu Powiatu Opatowskiego stanowiącego załącznik do uchwały Nr LXV.72.2022 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 19 lipca 2022 r. w sprawie nadania statutu Powiatu Opatowskiego (Dz. Urz. Woj. Św. poz. 2642 i 2925), Zarząd Powiatu w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2025 - 2028, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt, o którym mowa w § 1 wraz z objaśnieniami Zarząd Powiatu w Opatowie w terminie do dnia 15 listopada 2024 roku przedstawi:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Powiatu w Opatowie.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Opatowskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Opatowski

Tomasz Staniek

Uzasadnienie

W związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) opracowanie i przedstawienie do uchwalenia projektu wieloletniej prognozy finansowej należą do wyłącznej kompetencji Zarządu Powiatu. Zarząd Powiatu przygotowuje i przedstawia projekt wieloletniej prognozy finansowej Radzie Powiatu w Opatowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach nie później niż do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z § 66 ust. 3 Statutu Powiatu Opatowskiego, stanowiącego załącznik do uchwały Nr LXV.72.2022 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 19 lipca 2022 r. w sprawie nadania Statutu Powiatu Opatowskiego (Dz. Urz. Woj. Św. poz. 2642 i 2925), uchwały podjęte przez Zarząd Powiatu w Opatowie podpisuje Starosta Opatowski albo osoba prowadząca posiedzenie Zarządu.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Opracował:

Wydział Finansowy

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2025 - 2028

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2, art. 243 ust. 1 oraz art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572), § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1234, 1222 i 1573), Rada Powiatu w Opatowie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Opatowskiego na lata 2025 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Opatowskiego w latach 2025 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) 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 (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72. ust. 1 pkt 2 uofp);
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2;
- 4) 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, nie powodujących zmiany 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) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LXXXVIII.102.2023 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Opatowskiego na lata 2024 – 2027 wraz ze zmianami tej uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Opatowie.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Opatowskiego na lata 2025 – 2028¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem×	z tego:									
		Dochody bieżące×	z tego:						Dochody majątkowe×	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	109 929 843,37	90 987 132,87	7 004 120,00	216 565,22	38 382 841,00	23 582 243,30	21 801 363,35	0,00	18 942 710,50	77 423,47	18 865 287,03
Wykonanie 2019	110 646 592,82	96 538 567,07	7 698 252,00	746 390,64	43 659 091,00	23 807 129,96	20 627 703,47	0,00	14 108 025,75	2 587,31	14 105 438,44
Wykonanie 2020	114 435 998,35	107 912 409,81	7 425 267,00	1 119 511,05	49 560 355,00	26 858 541,78	22 948 734,95	0,00	6 523 588,54	30 684,40	6 492 904,14
Wykonanie 2021	120 711 592,68	114 495 639,90	8 220 654,00	1 280 551,71	54 158 240,00	26 206 028,14	24 630 166,05	0,00	6 215 952,78	21 801,71	6 194 151,07
Wykonanie 2022	125 722 214,88	123 069 341,03	13 248 722,20	1 152 448,65	54 316 379,00	26 764 457,43	27 587 333,75	0,00	2 652 873,85	1 159,41	2 642 201,23
Wykonanie 2023	161 012 450,70	137 962 082,15	7 075 307,00	1 835 231,00	61 173 323,30	37 529 963,47	30 348 257,38	0,00	23 050 368,55	12 677,93	23 024 942,60
Plan 3 kw. 2024	197 651 151,31	163 320 690,31	9 212 098,00	2 304 521,00	81 436 145,00	34 990 356,31	35 377 570,00	0,00	34 330 461,00	138 007,00	34 184 954,00
Wykonanie 2024	199 078 055,35	164 744 296,35	9 212 098,00	2 304 521,00	81 436 145,00	36 041 751,35	35 749 781,00	0,00	34 333 759,00	141 305,00	34 184 954,00
2025	180 414 454,12	169 329 003,12	33 109 957,94	631 642,99	69 215 128,91	31 382 751,28	34 989 522,00	0,00	11 085 451,00	0,00	11 073 451,00
2026	185 000 000,00	170 000 000,00	33 300 000,00	670 000,00	71 000 000,00	32 000 000,00	33 030 000,00	0,00	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00
2027	189 000 000,00	173 500 000,00	33 350 000,00	680 000,00	72 000 000,00	32 500 000,00	34 970 000,00	0,00	15 500 000,00	0,00	15 500 000,00
2028	191 000 000,00	175 000 000,00	33 400 000,00	690 000,00	73 500 000,00	33 000 000,00	34 410 000,00	0,00	16 000 000,00	0,00	16 000 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółemx	z tego:										
		Wydatki bieżącex	w tym:							Wydatki majątkowex	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	W tym:	wydatki na obsługę długów x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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		2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	111 864 240,78	78 163 269,95	50 786 823,93	0,00	0,00	11 872,95	11 872,95	0,00	0,00	33 700 970,83	33 700 970,83	110 000,00
Wykonanie 2019	104 747 991,40	84 163 682,43	55 731 974,73	0,00	0,00	6 062,38	6 062,38	0,00	0,00	20 584 308,97	17 601 533,93	2 982 775,04
Wykonanie 2020	105 950 256,85	93 593 178,63	60 459 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 357 078,22	9 134 578,22	781 930,00
Wykonanie 2021	109 121 337,28	99 145 745,71	63 363 293,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 975 591,57	8 445 591,57	110 700,00
Wykonanie 2022	134 689 176,77	113 496 188,24	71 277 377,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 192 988,53	14 452 988,53	0,00
Wykonanie 2023	169 499 966,48	128 760 557,86	85 000 134,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 739 408,62	40 739 408,62	12 229,92
Plan 3 kw. 2024	207 568 432,78	157 537 628,34	108 372 706,11	771 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 030 804,44	49 122 804,44	996 553,00
Wykonanie 2024	209 075 858,37	159 189 490,37	109 769 978,55	771 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 886 368,00	48 978 368,00	996 553,00
2025	181 064 850,28	160 413 028,28	108 668 076,00	752 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 651 822,00	19 797 822,00	0,00
2026	185 000 000,00	162 000 000,00	109 800 000,00	733 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00
2027	189 000 000,00	164 000 000,00	109 900 000,00	714 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2028	191 000 000,00	164 500 000,00	109 950 000,00	175 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 500 000,00	26 500 000,00	0,00

[illegible]

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długux	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, w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
	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					
		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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	454 591,34	0,00	12 823 862,92	29 463 268,57
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 374 884,64	26 795 308,88
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 319 231,18	34 455 264,67
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 349 894,19	43 972 028,39
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 573 152,79	49 785 539,96
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 211 428,70	0,00	9 201 524,29	40 446 951,53
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	826 404,39	0,00	5 783 061,97	15 700 343,44
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	724 696,62	0,00	5 554 805,98	15 552 609,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 640,11	0,00	8 915 974,84	9 566 371,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	237 854,60	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	103 737,28	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00

	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rokx	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 budżetowyx	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 budżetowyx
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	8,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,73%	4,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,35%	4,46%	x	x	x	x
2025	0,00%	6,48%	x	13,55%	13,49%	TAK	TAK
2026	0,53%	5,80%	x	11,73%	11,67%	TAK	TAK
2027	0,51%	6,74%	x	10,28%	10,22%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,39%	x	8,63%	8,58%	TAK	TAK

[illegible]

[illegible]

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr2024

Rady Powiatu w Opatowie

z dnia 2024 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Powiatu Opatowskiego na lata 2025 – 2028**

Wieloletnią prognozę finansową Powiatu Opatowskiego na lata 2025 – 2028 opracowano z uwzględnieniem postanowień art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572).

Ogólne kwoty dochodów przyjęto na podstawie:

- informacji Ministerstwa Finansów,
- informacji Wojewody Świętokrzyskiego,
- informacji o przedsięwzięciach przyjętych do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych,
- informacji o przedsięwzięciach przyjętych do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- przyjętych do realizacji programów finansowanych z udziałem środków unijnych w ramach RPOWŚ na lata 2014 – 2020,
- umów i porozumień związanych z realizacją zadań, wykonywanych wspólnie z innymi jst.

W latach 2025 - 2027 wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zaplanowano na podstawie przyjętych do realizacji programów finansowanych z udziałem środków unijnych w ramach Programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021 – 2027, Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 i Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027, na podstawie zawartych w latach wcześniejszych umów oraz otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Budżet powiatu na 2025 rok jest budżetem deficytowym. Szczegółowy opis przyjętych wartości dotyczących roku 2025 przedstawiono poniżej.

1. Dotyczy dochodów roku 2025 wykazanych w poz. 1.

Planowane dochody na 2025 rok wynosić będą 180.414.454,12 zł.

a) Dochody bieżące w kwocie 169.329.003,12 zł, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 33.109.957,94 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 631.642,99 zł,
- z subwencji ogólnej – 69.215.128,91 zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 31.382.751,28 zł,
- pozostałe dochody bieżące – 34.989.522 zł.

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 1.756.920,28 zł.

b) Dochody majątkowe w kwocie 11.085.451 zł, w tym:

- 11.073.451 zł - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;
- 12.000 zł - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W latach 2026 – 2028 zakłada się, iż dochody majątkowe zaplanowane z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje będą pochodzić z Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, innych funduszy celowych, środków KPO, dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na:

- dokończenie zadania „Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej”,
 - inwestycje w obrębie szpitala, zarządzanego przez spółkę „Szpital Św. Leona” Sp. z o.o. z siedzibą w Opatowie w tym zadanie „Dokończenie budowy w Szpitalu Św. Leona w Opatowie bud. A wraz z dostosowaniem budynku do przepisów przeciwpożarowych”,
 - zadanie „Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej szkół na terenie Powiatu Opatowskiego”,
 - przebudowy dróg powiatowych i budowy chodników,
- oraz inne przedsięwzięcia mieszczące się w granicach zadań Powiatu.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą 441.314 zł.

2. Dotyczy wydatków roku 2025 wykazanych w poz. 2.

Planowane wydatki na 2025 rok wynosić będą 181.064.850,28 zł.

a) Wydatki bieżące w kwocie 160.413.028,28 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 108.668.076 zł,
- wydatki statutowe w kwocie 39.228.070 zł,
- dotacje w kwocie 6.727.825 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.263.211 zł,
- wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 1.773.320,28 zł.

b) Wydatki majątkowe 20.651.822 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 19.797.822 zł.
- objęcie udziałów Szpital św. Leona w Opatowie – 854.000 zł.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynoszą 441.314 zł.

c) Wydatki na gwarancje i poręczenia na koniec 2025 roku wynoszą 752.526 zł i dotyczą kredytu poręczonego w 2015 roku spółce TOP MEDICUS Sp. z o.o. w Opatowie na bieżącą działalność, związaną m.in. z pokryciem wydatków szpitala w Opatowie w okresie, kiedy zarządcą szpitala była Spółka. Prognozowana wysokość w/w wydatków na kolejne lata wynosi: w roku 2026 – 733.697 zł, 2027 – 714.867 zł i w roku 2028 – 175.781 zł.

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2025 wykazanego w poz. 3.

Budżet powiatu na 2025 rok jest budżetem deficytowym. Deficyt wyniesie 650.396,16 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 272.722,16 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 377.674 zł.

4. Dotyczy przychodów roku 2025 wykazanych w poz. 4.

Przychody w roku 2025 w kwocie **650.396,16 zł** pochodzić będą z:

a) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, ustalonej zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie 272.722,16 zł z przeznaczeniem na realizację n/w zadań:

- Remont obiektu mostowego o nr ewid. JN1: 30000630 w ciągu DP nr 1424T Stara Słupia - Piórków - Wszachów w m. Wszachów wraz z remontem drogi na odcinku ok. 0,500 km – 80.000 zł;
- Przebudowa DP nr 1563T dr. woj. nr 755 Ługi - Mikułowice - Wojciechowice - Mierzanowice - Gierczyce - Nikisiałka Duża w m. Gierczyce na odc. ok. 1,800 km – 80.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Remont przepustu pod DP nr 1535T Opatów – Jałowęsy – Niemienice w m. Łężyce w km 6+180 wraz z remontem przyległego odcinka drogi na dł. ok. 0,250 km” – 70.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „ Przebudowa DP nr 1545T Baćkowice – Baranówek – Iwaniska w m. Baranówek polegająca na budowie chodnika na dł. ok. 0,700 km” – 42.722,16 zł.

b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 377.674 zł z przeznaczeniem na realizację n/w zadań:

- Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej szkół na terenie Powiatu Opatowskiego – 342.674 zł;
- Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Czachowie – 35.000 zł.

5. Dotyczy rozchodów roku 2025 wykazanych w poz. 5.

Rozchody w roku 2025 wynoszą 0 zł.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025 wykazanego w poz. 6.

Kwota długu w latach 2023 - 2028 została ustalona w związku z wydatkami ponoszonymi z tytułu sześciu umów leasingu operacyjnego na zakup autobusów do przewozów pasażerskich, zawartych przez zakład budżetowy – Powiatowy Zakład Transportu w Opatowie, przy czym zaznacza się, iż spłata rat wynikających z zawartych umów nie dokonuje się z wydatków budżetu Powiatu, a w ramach planu finansowego PZT. Dług z tytułu w/w umów na koniec roku 2023 wyniósł 1.211.428,70 zł, a w kolejnych latach następuje jego spłata i zostanie całkowicie rozliczony w roku 2028. W związku z powyższym redukcja długu w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w ciągu roku 2024 nastąpiła spłata kwoty 486.732,08 zł i dług na koniec tego roku wyniósł 724.696,62 zł;
- w ciągu roku 2025 nastąpi spłata kwoty 266.056,51 zł i dług na koniec tego roku wyniesie 458.640,11 zł;
- w ciągu roku 2026 nastąpi spłata kwoty 220.785,51 zł i dług na koniec tego roku wyniesie 237.854,60 zł;
- w ciągu roku 2027 nastąpi spłata kwoty 134.117,32 zł i dług na koniec tego roku wyniesie 103.737,28 zł;

- w ciągu roku 2028 nastąpi ostateczna spłata posiadanego zadłużenia w kwocie 103.737,28 zł i dług na koniec tego roku całkowicie się rozliczy i wyniesie 0 zł.

7. W 2025 roku relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 uofp nie zostaje naruszona.

8. W 2024 roku zostają spełnione w obu wariantach wskaźniki spłaty zobowiązań, określone w art. 243 uofp. Wskaźnik obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 13,55 %. Wskaźnik obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 13,49 %. Prawidłowe wskaźniki zostają zachowane również w pozostałych latach prognozy, tj. do 2028 roku.

9. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - w kwocie 20.670.811,28 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 3.446.092,28 zł,

- wydatki majątkowe – 17.224.719 zł.

Szczegółowy wykaz zadań wieloletnich, na które przeznacza się wydatki bieżące i majątkowe, w tym również 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 znajduje się w Załączniku Nr 3 „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Opatowskiego w latach 2025 – 2028”.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr2024
Rady Powiatu w Opatowie
z dnia2024

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Opatowskiego w latach 2025 – 2028

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)				62 568 641,66	20 670 811,28	4 993 716,00	1 524 973,00	0,00	27 189 500,28
1.a	- wydatki bieżące				8 645 310,06	3 446 092,28	621 041,00	252 164,00	0,00	4 319 297,28
1.b	- wydatki majątkowe				53 923 331,60	17 224 719,00	4 372 675,00	1 272 809,00	0,00	22 870 203,00
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:				4 733 703,85	2 214 634,28	350 404,00	252 164,00	0,00	2 817 202,28
1.1.1	- wydatki bieżące				4 251 184,85	1 773 320,28	350 404,00	252 164,00	0,00	2 375 888,28
1.1.1.1	Projekt „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Powiatu Opatowskiego” -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2026	366 635,00	152 246,00	69 224,00	0,00	0,00	221 470,00
1.1.1.2	Projekt „Profesjonaliści z regionu opatowskiego - podniesienie jakości szkolnictwa branżowego” -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	1 728 865,85	616 041,28	0,00	0,00	0,00	616 041,28
1.1.1.3	Projekt „Dziś uczeń - jutro student” -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2027	1 152 954,00	559 408,00	281 180,00	252 164,00	0,00	1 092 752,00
1.1.1.4	Projekt „Wsparcie szkolnictwa ogólnego w powiecie opatowskim” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W OŻAROWIE IM. MARII SKŁODOWSKIEJ-CURIE	2024	2025	186 229,00	64 982,00	0,00	0,00	0,00	64 982,00
1.1.1.5	Projekt „Wsparcie szkolnictwa ogólnego w powiecie opatowskim” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W OPATOWIE	2024	2025	44 729,00	19 534,00	0,00	0,00	0,00	19 534,00
1.1.1.6	Projekt „Wysoka jakość szkolnictwa branżowego w Technikum im. płk. Jana Piwnika Ponurego z Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W OPATOWIE	2024	2025	59 883,00	18 273,00	0,00	0,00	0,00	18 273,00
1.1.1.7	Projekt „Gotowi do działania” -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W JAŁOWESACH	2024	2025	250 861,00	9 633,00	0,00	0,00	0,00	9 633,00
1.1.1.8	Projekt „Jesteśmy tacy jak wy” -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W JAŁOWESACH	2024	2025	248 967,00	248 967,00	0,00	0,00	0,00	248 967,00
1.1.1.9	Projekt „Wsparcie pracowników z Powiatu Opatowskiego” -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	212 061,00	84 236,00	0,00	0,00	0,00	84 236,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				482 519,00	441 314,00	0,00	0,00	0,00	441 314,00

1.1.2.1	Projekt „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Powiatu Opatowskiego” -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2026	482 519,00	441 314,00	0,00	0,00	0,00	441 314,00
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						
1.2	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				57 834 937,81	18 456 177,00	4 643 312,00	1 272 809,00	0,00	24 372 298,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 394 125,21	1 672 772,00	270 637,00	0,00	0,00	1 943 409,00
1.3.1.1	Remont obiektu mostowego o nr ewid. JN1: 30000630 w ciągu DP nr 1424T Stara Słupia - Piórków - Wszachów w m. Wszachów wraz z remontem drogi na odcinku ok. 0,500 km -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Remont przepustu pod DP nr 1535T Opatów – Jałoweszy – Niemienice w m. Łężyce w km 6+180 wraz z remontem przyległego odcinka drogi na dł. ok. 0,250 km” -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2023	2025	72 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 1569T (stary nr 0745T) Przybysławice - Chrapanów w m. Śmiałów w km 1+175 - 1+549 odc. dł. 0,374 km -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2024	2025	437 014,00	437 014,00	0,00	0,00	0,00	437 014,00
1.3.1.4	Umowa w zakresie przygotowania i złożenia projektu Strategicznego partnerstwa OSI Doliny Wisły oraz prowadzenia spraw bieżących Partnerstwa OSI Dolina Wisły, związanych z tym projektem -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2025	4 500,00	1 575,00	0,00	0,00	0,00	1 575,00
1.3.1.5	Wykonanie dokumentacji geodezyjnej dotyczącej aktualizacji ewidencji gruntów i budynków, obejmującej wykonanie mapy do celów prawnych dla części nieruchomości zajętych pod pasy drogowe dróg powiatowych -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.6	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Nowe gm. Ożarów -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	162 340,00	81 170,00	0,00	0,00	0,00	81 170,00
1.3.1.7	Program kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” -	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach	2022	2026	1 032 372,00	216 480,00	216 480,00	0,00	0,00	432 960,00
1.3.1.8	Program wieloletni „SENIOR+” na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie -	Klub „Senior+” w Ożarowie	2018	2025	1 921 317,21	372 800,00	0,00	0,00	0,00	372 800,00

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						
1.3.1.9	Umowa na dowóz uczniów -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY - CENTRUM AUTYZMU I CAŁOŚCIOWYCH ZABURZEŃ ROZWOJOWYCH W NIEMIENICACH	2024	2025	377 200,00	226 200,00	0,00	0,00	0,00	226 200,00
1.3.1.10	Opracowanie Strategii Rozwoju Elektromobilności Powiatu Opatowskiego na lata 2023 - 2035 -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2025	54 692,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.11	Podniesienie świadomości społecznej uczniów i społeczności lokalnej powiatu opatowskiego poprzez działania minimalizujące skutki zmian klimatu oraz wzmocnienie bioróżnorodności -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2026	81 690,00	29 533,00	52 157,00	0,00	0,00	81 690,00
1.3.1.12	Otwarta Strefa Aktywności w Powiecie Opatowskim w miejscowości Niemienice - utrzymanie trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2026	7 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.13	Otwarta Strefa Aktywności w Powiecie Opatowskim w miejscowości Sulejów - utrzymanie trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2026	7 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.14	Budowa obiektu sportowo - rekreacyjnego na terenie miejscowości Zwola - utrzymanie trwałości projektu -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2019	2025	7 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 440 812,60	16 783 405,00	4 372 675,00	1 272 809,00	0,00	22 428 889,00
1.3.2.1	Opracowanie dookumentacji projektowej dla zadania pn. Przebudowa DP nr 1545T Baćkowice - Baranówek - Iwaniska w m. Baranówek polegająca na budowie chodnika o dł. ok. 0,700 km -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Przebudowa obiektu mostowego w ciągu DP nr 1559T o nr ewid. JN1: 300000606 w km 2+952 w m. Karwów wraz z dojazdami -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2024	2025	120 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.3.2.3	Przebudowa DP nr 1563T dr. woj. nr 755 Ługi - Mikulowice - Wojciechowice - Mierzanowice - Gierczyce - Nikisiałka Duża w m. Gierczyce na odc. ok. 1,800 km -	Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

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	od						
1.3.2.4	Budowa Świątokrzeskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2026	43 431 264,00	11 247 928,00	1 970 920,00	0,00	0,00	13 218 848,00
1.3.2.5	Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej szkół na terenie Powiatu Opatowskiego -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2025	2026	3 564 241,00	2 845 436,00	718 805,00	0,00	0,00	3 564 241,00
1.3.2.6	Wymiana drzwi wewnętrznych w budynku użyteczności publicznej Starostwa Powiatowego w Opatowie w celu dostosowania obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych – likwidacja barier architektonicznych w przestrzeni komunikacyjnej budynku -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2025	14 840,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.7	Projekt „Podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim poprzez modernizację i doposażenie obiektów na potrzeby praktycznej nauki zawodu” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W OŻAROWIE IM. MARII SKŁODOWSKIEJ-CURIE	2024	2025	320 185,00	320 185,00	0,00	0,00	0,00	320 185,00
1.3.2.8	Projekt „Podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Powiecie Opatowskim poprzez modernizację i doposażenie obiektów na potrzeby praktycznej nauki zawodu” -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W OPATOWIE	2024	2025	426 372,00	426 372,00	0,00	0,00	0,00	426 372,00
1.3.2.9	Dokończenie budowy w Szpitalu Św. Leona w Opatowie bud. A wraz z dostosowaniem budynku do przepisów przeciwpożarowych -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2027	4 139 827,00	1 274 409,00	1 272 809,00	1 272 809,00	0,00	3 820 027,00
1.3.2.10	Program wieloletni „SENIOR+” na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie -	Klub „Senior+” w Ożarowie	2018	2025	159 252,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	76 260,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Czachowie -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2025	139 550,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.13	Podniesienie świadomości społecznej uczniów i społeczności lokalnej powiatu opatowskiego poprzez działania minimalizujące skutki zmian klimatu oraz wzmocnienie bioróżnorodności -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2020	2026	686 996,00	223 405,00	410 141,00	0,00	0,00	633 546,00

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	od						
1.3.2.1 4	Historia ze smakiem – wzmocnienie i wykorzystanie potencjału turystyczno - kulturalnego Powiatu Opatowskiego -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2023	2025	110 625,00	38 360,00	0,00	0,00	0,00	38 360,00
1.3.2.1 5	Wykonanie dokumentacji dotyczącej uporządkowania zieleni oraz wykonanie inwentaryzacji konserwatorsko - architektonicznej Pałacu Karskich we Włoszowie -	Starostwo Powiatowe w Opatowie	2024	2025	121 400,00	110 700,00	0,00	0,00	0,00	110 700,00

UZASADNIENIE

W związku z art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dane zawarte w art. 226 uofp. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz limity wydatków przyjęte dla przedsięwzięć realizowanych w poszczególnych latach. Prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. na lata 2025 - 2028.

Podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Opracował:

Wydział Finansowy