

Uchwała Nr 396 / LIX /2023
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 21 grudnia 2023 roku
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego
na lata 2024-2035

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 i z 2023r. poz.572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, 7, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872)) oraz 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 2023r. poz.103, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717)

Rada Powiatu Skarżyskiego u c h w a l a, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Skarżyskiego na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich powiatu zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w limitach zobowiązań w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) do zawierania umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych 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, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana 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 334/XLVIII/2022 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 21 grudnia 2022r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Skarżyskiego na lata 2023-2035.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Skarżyskiego**

Jacek Jeżyk



Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 396/LIX/2023
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	94 978 363,29	87 903 319,24	13 569 206,00	449 772,31	50 017 217,00	17 338 656,47	6 528 467,46	0,00	7 075 044,05	23 341,92	6 806 920,13
Wykonanie 2018	100 489 911,42	91 366 696,74	15 313 041,00	542 440,99	49 557 055,00	18 962 048,65	6 992 111,10	0,00	9 123 214,68	1 242 083,30	7 829 870,73
Wykonanie 2019	109 770 981,21	101 162 185,70	16 387 605,00	431 440,23	55 478 894,00	18 689 737,74	10 174 508,73	0,00	8 608 795,51	6 569,30	8 437 737,17
Wykonanie 2020	121 439 232,77	111 330 823,46	15 740 463,00	839 824,76	63 786 051,00	20 531 748,04	10 432 736,66	0,00	10 108 409,31	18 423,98	10 088 513,03
Wykonanie 2021	138 673 938,04	120 518 051,86	17 923 241,00	889 321,24	69 616 964,00	20 730 172,43	11 358 353,19	0,00	18 155 886,18	924 083,36	17 003 700,49
Wykonanie 2022	152 656 838,08	128 800 214,68	21 318 325,20	906 704,87	70 961 616,00	23 216 592,15	12 396 976,46	0,00	23 856 623,40	538 409,87	23 212 063,53
Plan 3 kw. 2023	157 922 462,44	131 817 188,07	14 603 672,00	1 309 618,00	82 278 339,00	21 405 630,54	12 219 928,53	0,00	26 105 274,37	134 863,00	25 494 493,27
Wykonanie 2023	167 383 504,84	136 206 699,47	14 603 672,00	1 309 618,00	82 278 339,00	24 795 141,94	13 219 928,53	0,00	31 176 805,37	1 682 863,00	29 018 024,27
2024	166 843 880,42	150 282 811,42	18 705 133,00	1 667 196,00	97 258 830,00	17 664 984,42	14 986 668,00	0,00	16 561 069,00	0,00	16 561 069,00
2025	167 646 708,53	151 785 639,53	18 892 184,33	1 683 867,96	98 231 418,30	17 841 634,26	15 136 534,68	0,00	15 861 069,00	0,00	15 861 069,00
2026	153 303 495,93	153 303 495,93	19 081 106,17	1 700 706,64	99 213 732,48	18 020 050,61	15 287 900,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	154 836 530,89	154 836 530,89	19 271 917,24	1 717 713,71	100 205 869,81	18 200 251,10	15 440 779,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Jacek Tadeusz Jeżyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.12.22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2034	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	156 384 896,20	156 384 896,20	19 464 636,41	1 734 890,84	101 207 928,51	18 382 253,62	15 595 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	94 252 316,61	83 272 513,37	58 534 761,16	0,00	0,00	1 573 281,77	0,00	0,00	0,00	10 979 803,24	10 979 803,24	115 499,80
Wykonanie 2018	97 011 996,61	85 401 232,35	59 843 907,54	0,00	0,00	1 523 040,37	0,00	0,00	0,00	11 610 764,26	11 610 764,26	50 000,00
Wykonanie 2019	105 317 033,06	95 785 115,49	66 781 375,55	0,00	0,00	1 477 035,46	0,00	0,00	0,00	9 531 917,57	9 531 917,57	43 000,00
Wykonanie 2020	119 230 522,68	105 325 564,09	73 243 514,91	0,00	0,00	1 125 386,73	0,00	0,00	0,00	13 904 958,59	13 904 958,59	85 000,00
Wykonanie 2021	129 888 776,10	111 271 242,03	79 328 388,96	0,00	0,00	829 791,54	0,00	0,00	0,00	18 617 534,07	18 617 534,07	155 976,96
Wykonanie 2022	157 570 360,43	121 414 241,34	86 896 580,66	0,00	0,00	2 283 707,17	0,00	0,00	0,00	36 156 119,09	36 156 119,09	40 000,00
Plan 3 kw. 2023	162 373 485,24	131 947 984,07	95 642 467,98	0,00	0,00	3 368 000,00	0,00	0,00	0,00	30 425 501,17	30 425 501,17	1 761 840,00
Wykonanie 2023	161 518 173,92	133 118 672,75	95 923 774,08	0,00	0,00	3 368 000,00	0,00	0,00	0,00	28 399 501,17	28 399 501,17	1 761 840,00
2024	173 462 391,42	148 728 686,42	111 563 041,68	0,00	0,00	2 043 000,00	0,00	0,00	0,00	24 733 705,00	24 733 705,00	0,00
2025	167 595 174,00	148 800 000,00	112 455 546,01	0,00	0,00	1 953 104,00	0,00	0,00	0,00	18 795 174,00	18 795 174,00	0,00
2026	150 788 295,93	150 288 000,00	113 355 190,38	0,00	0,00	1 776 624,00	0,00	0,00	0,00	500 295,93	500 295,93	0,00
2027	152 211 330,89	151 790 880,00	114 262 031,90	0,00	0,00	1 592 621,00	0,00	0,00	0,00	420 450,89	420 450,89	0,00
2028	153 639 696,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	1 404 369,00	0,00	0,00	0,00	330 907,40	330 907,40	0,00
2029	153 709 696,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	1 204 599,00	0,00	0,00	0,00	400 907,40	400 907,40	0,00
2030	153 747 163,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	1 014 776,00	0,00	0,00	0,00	438 374,40	438 374,40	0,00
2031	153 884 896,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	838 096,00	0,00	0,00	0,00	576 107,40	576 107,40	0,00
2032	153 884 896,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	658 708,00	0,00	0,00	0,00	576 107,40	576 107,40	0,00
2033	153 884 896,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	475 596,00	0,00	0,00	0,00	576 107,40	576 107,40	0,00
2034	153 884 896,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	294 346,00	0,00	0,00	0,00	576 107,40	576 107,40	0,00
2035	153 884 896,20	153 308 788,80	115 176 128,16	0,00	0,00	113 096,00	0,00	0,00	0,00	576 107,40	576 107,40	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	726 046,68	0,00	3 088 229,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 229,56	0,00
Wykonanie 2018	3 477 914,81	0,00	2 264 397,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 397,73	0,00
Wykonanie 2019	4 453 948,15	0,00	4 198 227,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 227,45	0,00
Wykonanie 2020	2 208 710,09	0,00	6 811 481,16	0,00	0,00	2 067 049,28	0,00	4 744 431,88	0,00
Wykonanie 2021	8 785 161,94	0,00	7 049 487,42	0,00	0,00	2 991 626,83	0,00	4 057 860,59	0,00
Wykonanie 2022	-4 913 522,35	0,00	13 778 733,07	0,00	0,00	4 824 001,00	4 816 602,10	8 954 732,07	96 920,25
Plan 3 kw. 2023	-4 451 022,80	0,00	23 952 222,80	17 278 000,00	0,00	562 916,80	562 916,80	6 111 306,00	3 888 106,00
Wykonanie 2023	5 865 330,92	0,00	23 952 222,80	17 278 000,00	0,00	562 916,80	0,00	6 111 306,00	0,00
2024	-6 618 511,00	0,00	8 881 711,00	0,00	0,00	4 654 353,72	4 654 353,72	4 227 357,28	1 964 157,28
2025	51 534,53	51 534,53	2 363 665,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 363 665,47	0,00
2026	2 515 200,00	2 515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 625 200,00	2 625 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 745 200,00	2 745 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 675 200,00	2 675 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 637 733,00	2 637 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 400,00	1 530 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 200,00	1 543 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 200,00	1 843 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 200,00	1 963 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043 200,00	2 043 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 200,00	2 123 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	19 501 200,00	19 501 200,00	17 278 000,00	17 278 000,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	19 501 200,00	19 501 200,00	17 278 000,00	17 278 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 200,00	2 263 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 200,00	2 415 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 200,00	2 515 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 200,00	2 625 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 745 200,00	2 745 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 200,00	2 675 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 733,00	2 637 733,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	42 116 133,00	0,00	4 630 805,87	7 719 035,43
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	40 572 933,00	0,00	5 965 464,39	8 229 862,12
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	38 729 733,00	0,00	5 377 070,21	9 575 297,66
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	36 766 533,00	0,00	6 005 259,37	12 816 740,53
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	34 723 333,00	0,00	9 246 809,83	16 296 297,25
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	32 600 563,50	430,50	7 385 973,34	21 164 706,41
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 376 994,50	61,50	-130 796,00	6 543 426,80
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 376 994,50	0,00	3 088 026,72	9 762 249,52
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 113 733,00	0,00	1 554 125,00	10 435 836,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 698 533,00	0,00	2 985 639,53	5 349 305,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 183 333,00	0,00	3 015 495,93	3 015 495,93
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 558 133,00	0,00	3 045 650,89	3 045 650,89
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 812 933,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 137 733,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 107,40	3 076 107,40

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,29%	3,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,15%	7,66%	x	x	x	x
2024	3,25%	3,36%	3,36%	8,69%	9,30%	TAK	TAK
2025	3,26%	3,74%	x	7,87%	8,48%	TAK	TAK
2026	3,17%	3,59%	x	6,62%	7,03%	TAK	TAK
2027	3,09%	3,44%	x	5,92%	6,32%	TAK	TAK
2028	3,01%	3,25%	x	5,37%	5,78%	TAK	TAK
2029	2,81%	3,10%	x	4,28%	4,69%	TAK	TAK
2030	2,65%	2,96%	x	3,40%	3,80%	TAK	TAK
2031	2,42%	2,84%	x	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2032	2,29%	2,71%	x	3,27%	3,27%	TAK	TAK
2033	2,16%	2,57%	x	3,13%	3,13%	TAK	TAK
2034	2,02%	2,44%	x	2,98%	2,98%	TAK	TAK
2035	1,89%	2,31%	x	2,84%	2,84%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 468 309,14	1 468 309,14	1 438 488,87	1 958 425,33	1 958 425,33	1 646 877,22	1 646 877,22	1 646 877,22	1 518 970,89
Wykonanie 2018	3 050 655,91	3 050 655,91	2 991 665,42	3 493 622,15	3 493 622,15	3 493 622,15	2 205 486,31	2 205 486,31	2 081 050,23
Wykonanie 2019	1 672 577,01	1 672 577,01	1 649 147,81	4 231 890,43	4 231 890,43	3 495 392,43	1 866 172,51	1 866 172,51	1 833 045,70
Wykonanie 2020	3 700 519,98	3 700 519,98	3 553 387,07	4 320 867,48	4 320 867,48	2 867 261,90	3 138 727,65	3 138 727,65	2 983 327,47
Wykonanie 2021	1 992 188,32	1 992 188,32	1 824 435,05	12 310 532,49	12 310 532,49	10 166 932,49	2 787 217,67	2 787 217,67	2 568 934,66
Wykonanie 2022	3 377 213,50	3 377 213,50	3 106 023,16	19 858 155,53	19 858 155,53	19 496 676,62	3 538 981,31	3 538 981,31	3 244 539,00
Plan 3 kw. 2023	3 088 464,01	3 088 464,01	2 797 662,09	6 736 366,68	6 736 366,68	5 736 366,68	3 481 392,67	3 481 392,67	3 152 829,61
Wykonanie 2023	3 088 464,01	3 088 464,01	2 797 662,09	6 736 366,68	6 736 366,68	5 736 366,68	3 481 392,67	3 481 392,67	3 152 829,61
2024	622 266,42	622 266,42	598 852,06	0,00	0,00	0,00	1 483 868,84	1 483 868,84	1 346 083,78
2025	413 122,37	413 122,37	390 171,13	0,00	0,00	0,00	481 379,57	481 379,57	390 171,13
2026	421 524,40	421 524,40	398 106,38	0,00	0,00	0,00	488 975,85	488 975,85	398 106,38
2027	390 632,63	390 632,63	368 930,82	0,00	0,00	0,00	457 939,03	457 939,03	368 930,82
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	2 077 555,84	2 077 555,84	1 593 285,00	12 787 833,45	2 198 631,76	10 589 201,69	327 058,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 246 487,92	5 246 487,92	4 155 087,99	14 733 916,45	3 407 236,69	11 326 679,76	168 584,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 850 015,07	5 850 015,07	3 527 512,97	10 919 139,74	2 442 817,47	8 476 322,27	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 822 165,67	5 822 165,67	3 029 299,19	15 324 119,38	2 697 412,84	12 626 706,54	3 839 137,83	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	15 813 730,00	15 813 730,00	11 119 433,80	21 229 548,72	3 371 861,42	17 857 687,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	24 150 786,31	24 150 786,31	21 233 117,46	39 937 119,47	4 408 758,90	35 528 360,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 309 264,97	3 309 264,97	635 215,70	23 002 729,10	2 262 669,73	20 740 059,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 309 264,97	3 309 264,97	635 215,70	23 002 729,10	2 262 669,73	20 740 059,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	29 558 967,64	5 135 262,64	24 423 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	19 477 947,37	682 773,37	18 795 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	700 369,65	690 369,65	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	458 939,03	458 939,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	1 530 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 543 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 843 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 963 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 043 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 123 200,00	184,50	0,00	184,50	184,50	184,50	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	19 501 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	19 501 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 263 200,00	61,50	0,00	61,50	61,50	61,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 415 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 625 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 745 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 675 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 637 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 396/LIX/2023
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				94 207 614,92	29 558 967,64	19 477 947,37	700 369,65	458 939,03	1 000,00
1.a	- wydatki bieżące				8 179 088,93	5 135 262,64	682 773,37	690 369,65	458 939,03	1 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				86 028 525,99	24 423 705,00	18 795 174,00	10 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 102 451,04	1 483 868,84	481 379,57	488 975,85	457 939,03	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 102 451,04	1 483 868,84	481 379,57	488 975,85	457 939,03	0,00
1.1.1.1	Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego - zapoznanie się z europejskim rynkiem pracy oraz rozwój kompetencji zawodowych przez uczniów szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ	2023	2024	276 532,57	276 532,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dziś uczeń - jutro student - Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej	2023	2027	2 069 801,40	509 219,20	481 379,57	488 975,85	457 939,03	0,00
1.1.1.3	Międzynarodowa mobilność fundamentem sukcesu zawodowego - zapoznanie się z europejskim rynkiem pracy oraz rozwój kompetencji zawodowych przez uczniów szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWO-USŁUGOWYCH IM. WŁADYSŁAWA „OSETA” WASILEWSKIEGO W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ	2023	2024	278 567,50	278 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	ERASMUS+ wniosek nr 2023-1-PL01-KA121-VET-000135637 - zapoznanie się z europejskim rynkiem pracy oraz rozwój kompetencji zawodowych przez uczniów szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ	2023	2024	244 001,57	233 001,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Akredytacja 2023 - zapoznanie się z europejskim rynkiem pracy oraz rozwój kompetencji zawodowych przez uczniów szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ	2023	2024	233 548,00	186 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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:				91 105 163,88	28 075 098,80	18 996 567,80	211 393,80	1 000,00	1 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 076 637,89	3 651 393,80	201 393,80	201 393,80	1 000,00	1 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 000,00	29 944 786,68
1.a	1 000,00	3 635 181,29
1.b	0,00	26 309 605,39
1.1	0,00	2 912 163,29
1.1.1	0,00	2 912 163,29
1.1.1.1	0,00	276 532,57
1.1.1.2	0,00	1 937 513,65
1.1.1.3	0,00	278 567,50
1.1.1.4	0,00	233 001,57
1.1.1.5	0,00	186 548,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 000,00	27 032 623,39
1.3.1	1 000,00	723 018,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.29	Produkcja blankietów dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24m oraz ich personalizacja i dostarczenie - zapewnienie mieszkańcom powiatu możliwości rejestracji pojazdów	Starostwo Powiatowe	2020	2029	7 889,39	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.33	Usługa udostępnienia aplikacji Sigma - usprawnienie obsługi szkół i placówek oświatowych	Starostwo Powiatowe	2024	2026	45 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Realizacja programu "Za życiem" w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu - wsparcie rozwoju dzieci i ich rodzin	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2022	2026	858 767,10	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00
1.3.1.39	usuwanie i parkowanie pojazdów usuniętych z drogi w latach 2023-2024 - zapewnienie bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe	2022	2024	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Remont drogi powiatowej nr 1744T na odcinku Podzagnańszcze – Zaskale na długości 955m - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 680 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w Gminie Bliżyn w 2024r - zapewnienie bezpieczeństwa ruchu drogowego w okresie zimowym	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej	2023	2024	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Remont drogi powiatowej nr 1405T Gózd-Psary-Bodzentyn w gminie łączna - etap III - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	obsługa e-generatora służącego udzielaniu i rozliczaniu dotacji dla stowarzyszeń - usprawnienie obsługi stowarzyszeń	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej	2023	2026	14 981,40	4 993,80	4 993,80	4 993,80	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				86 028 525,99	24 423 705,00	18 795 174,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Budowa zintegrowanego układu komunikacyjnego dróg powiatowych : -Nr 0444T Brzeście – Zagórze, -Nr 0573T Michałów, -Nr 0588T Kamionki – etap II - poprawa funkcjonalności infrastruktury drogowej w powiecie	ZDP	2022	2025	16 506 336,00	7 852 753,00	7 852 753,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Budowa i przebudowa przejść dla pieszych - II edycja - poprawa funkcjonalności oraz bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZDP	2022	2024	3 288 531,00	3 228 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Poprawa infrastruktury sportowej w placówkach oświatowych Powiatu Skarżyskiego - poprawa infrastruktury sportowej w powiecie	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 408 232,19	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Budowa zintegrowanego systemu komunikacyjnego obejmującego wykonanie przebudowy istniejącego układu komunikacyjnego wraz z budową obiektu w celu przekroczenia linii kolejowej nr 8 Warszawa-Kraków i skomunikowania Osiedla Dolna Kamienna z Osiedlem Przydworcowym w Skarżysku-Kamiennej - poprawa funkcjonalności infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2016	2024	40 401 564,80	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Rozbudowa Al. Tysiąclecia w Skarżysku - Kamiennej na odcinku od skrzyżowania z Al. Piłsudskiego do skrzyżowania z ul. Sokolą - poprawa funkcjonalności oraz bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2022	2025	13 846 092,00	6 846 171,00	6 846 171,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Budowa zintegrowanego układu komunikacyjnego dróg powiatowych nr 1753T Bliżyn-Odrowążek w miejscowości Sorbin, Gmina Bliżyn-etap III - poprawa funkcjonalności oraz bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	8 392 500,00	4 296 250,00	4 096 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Przebudowa drogi powiatowej Nr 0553T (1766T) ul. Książęca w miejscowości Skarżysko-Kamienna polegająca na wykonaniu chodnika wraz z odwodnieniem - poprawa funkcjonalności oraz bezpieczeństwa infrastruktury drogowej w powiecie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2022	2024	110 270,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.29	1 000,00	0,00
1.3.1.33	0,00	45 000,00
1.3.1.36	0,00	541 200,00
1.3.1.39	0,00	0,00
1.3.1.42	0,00	67 190,00
1.3.1.43	0,00	0,00
1.3.1.44	0,00	69 628,00
1.3.1.45	0,00	0,00
1.3.2	0,00	26 309 605,39
1.3.2.45	0,00	1 964 763,39
1.3.2.47	0,00	50 000,00
1.3.2.50	0,00	1 850 000,00
1.3.2.51	0,00	300 000,00
1.3.2.52	0,00	13 692 342,00
1.3.2.53	0,00	8 392 500,00
1.3.2.54	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.55	Rozbudowa drogi powiatowej nr 0578T Suchedniów-Parszów wraz z infrastrukturą towarzyszącą (ul.Dworcowa w km 0+000,00 do 0+163,62 ul.Bugaj w km 0+000,00 do 0+058,00 Nowy odcinek drogi w km 0+058,00 do 0+219,00) w ramach przedsięwzięcia pn.Budowa bezkolizyjnego skrzyżowania – wiaduktu kolejowego w ciągu linii kolejowej nr 8 Warszawa Zachodnia –Kraków Główny na odcinku Skarżysko – Kamienna -Kielce-Kozłów z drogą powiatową nr 0578T na terenie Gminy Suchedniów - poprawa funkcjonalności infrastruktury drogowej w powiecie	ZDP	2021	2026	75 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.55	0,00	10 000,00

**Załącznik nr 3
do uchwały Nr 396 / LIX/2023
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 21 grudnia 2023 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2024 - 2035 Powiatu Skarżyskiego**

Uwagi ogólne:

Dane wykazane do roku 2022 włącznie to kwoty wynikające z faktycznego wykonania budżetu tych lat. Rok 2023 przedstawiony został w dwóch kolumnach, pierwsza to kwoty planu na koniec III kwartału tego roku (służy do wyliczenia wskaźnika na rok 2024), a w kolumnie przewidywane wykonanie kwoty wynikające z budżetu Powiatu Skarżyskiego wg stanu na dzień 31.10.2023r., ale z uwzględnieniem w dochodach:

a. środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które zgodnie z podpisanymi umowami wpłyną w 2023 roku, ale są przeznaczone na wydatki 2024 roku: remont Podzgańszcze -Zaskale (506 405zł), remont Gózd-Psary-Bodzentyn (965 186zł), budowa i przebudowa przejść dla pieszych (2 313 531zł),

b. środków ze zwrotu podatku VAT w wysokości 1 000 000zł, który wpłynął w 2023 roku, ale nie został ujęty w planie dochodów bowiem przeznacza się te środki na inwestycje w 2024 i 2025 rok,

c. środków unijnych na 4 projekty realizowane przez placówki oświatowe w ramach Erasmusa i FERS, które już wpłynęły bądź zgodnie z umowami wpłyną w 2023 roku, ale będą wydatkowane w 2024 roku (747 231,72zł),

d. refundacji wydatków unijnych na budowę wiaduktu w części nie zaplanowanej w budżecie 2023 roku (1 210 000zł)

e. wpływu ze sprzedaży budynku przy ul.1-go Maja (1 548 000zł)

oraz w wydatkach inwestycyjnych niewykorzystanych środków, które przejdą na rok 2024: z budowy wiaduktu - 620 000zł, z budowy i przebudowy przejść dla pieszych - 570 000zł, z modernizacji infrastruktury sportowej w placówkach oświatowych - 336 000zł oraz z inwestycji drogowych realizowanych w ramach Polskiego Ładu - 500 000zł.

Dane wykazane w roku 2024 są zgodne z uchwałą budżetową na 2024 rok i tam zostały szczegółowo wyjaśnione.

Dochody:

W ramach dochodów bieżących wyodrębniono dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody. Zaś w dochodach majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne.

W przypadku dochodów bieżących w latach 2025-2028 wykazano wzrost tych dochodów o 1% w stosunku do poprzedniego roku. Wynika to z przeanalizowania wykonania dochodów w latach poprzednich. Ich wykonanie wynosiło:

w roku 2017 – 87 903 319,24zł

w roku 2018 – 91 366 696,74zł

w roku 2019 – 101 162 185,70zł

w roku 2020 – 111 330 823,46zł

w roku 2021 - 120 518 051,86zł

w roku 2022 - 128 800 214,68zł

plan na III kwartał 2023r – 131 817,188,07zł

wykonanie za III kwartał 2023r – 107 281 762,64zł tj 81,39% planu

Prognozuje się, że kwota wykonania w 2023r. będzie przynajmniej na poziomie planu za III kwartały, a nawet znacząco przekroczy tę kwotę w związku z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remonty dróg oraz środków unijnych na projekty realizowane przez szkoły.

Prognoza na 2024 rok – 150 282 811,42zł.

Wzrost dochodów w kolejnych latach jest planowany z dużą ostrożnością ze względu na niepewną sytuację gospodarczą w kraju, dlatego od 2029 roku dochody są zaplanowane na poziomie roku 2028.

- 1) Dochody z subwencji ogólnej są w 2025 i latach następnych nieznacznie wyższe od prognozowanych na 2024 rok o 1%, co wynika z ostrożnej oceny tych dochodów na podstawie wykonania lat poprzednich i tak:

wykonanie 2017 – 50.017.217zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 585.037zł tj o 1,18%)

wykonanie 2018 – 49.557.055zł (spadek w stosunku do roku poprzedniego o 460.162zł tj o 0,92%)

wykonanie 2019 – 55 478 894zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 5 921 839zł tj o 11,95%)

wykonanie 2020 – 63 786 051zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 8 307 157zł tj o 14,97%)

wykonanie 2021 – 69 616 964zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 5 830 913zł tj o 9,14%)

wykonanie 2022 – 70 961 616zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 1 344 652zł tj o 1,93%)

plan na 2023r na koniec III kwartału – 82 278 339zł, (wzrost o 11 316 723zł tj 15,95%).

Prognoza na 2024r – 97 258 830zł (wzrost o 14 980 491zł tj o 18,21%)

- 2) Udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie wyższym w stosunku do 2024 roku o 1% na podstawie wykonania lat poprzednich:

wykonanie 2017 – 13.569.206zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 322.841zł tj o 2,44%)

wykonanie 2018 – 15.313.041zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 1.743.835zł tj o 12,85%)

wykonanie 2019 – 16.387.605zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 1 074 564zł tj o 7,02%)

wykonanie 2020 – 15.740.463zł (spadek w stosunku do roku poprzedniego o 647 142zł tj o 3,95%)

wykonanie 2021 – 17.923.241zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 2 182 778zł tj o 13,87%)

wykonanie 2022 – 21 318 325,20zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 3 395 084,20zł tj o 18,94%)

plan na 2023r na koniec III kwartału – 14 603 672zł (spadek o 6 714 653,20zł tj o 31,50%, spadek wynika z tego, że w 2022 roku wpłynęły jednorazowo dodatkowe udziały).

Prognoza na 2024r. – 18 705 133 (wzrost o 4 101 461zł tj. o 28,09zł).

- 3) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie wyższym o 1% w stosunku do poprzedniego roku. Jest to nieznaczny wzrost, realny do zrealizowania.

wykonanie 2017 – 449 772,31zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 200 606,57zł tj o 80,51%)

wykonanie 2018 – 542 440,99zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 92 668,68zł tj o

20,60%)

wykonanie 2019 – 431 440,23zł (spadek w stosunku do roku poprzedniego o 111 000,76zł tj o 20,46%)

wykonanie 2020 – 839 824,76zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 408 384,53zł tj o 95,66%)

wykonanie 2021 – 889 321,24zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 49 496,48zł tj o 5,89%)

wykonanie 2022 – 906 704,87zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 17 383,63zł tj o 1,95%)

plan na 2023r na koniec III kwartału – 1 309 618zł (wzrost o 402 913,13zł tj o 44,44%).

Prognoza na 2024r – 1 667 196zł (wzrost o 357 578zł tj. o 27,30%).

- 4) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrosły w stosunku do zaplanowanej na 2024 rok o 1%, W trakcie roku dochody te znacząco wzrastają, gdyż powiat otrzymuje dodatkowe dotacje i środki unijne.

wykonanie 2017 – 17.338.656,47zł

wykonanie 2018 – 18.962.048,65zł

wykonanie 2019 – 18 689 737,74zł

wykonanie 2020 – 20 531 748,04zł

wykonanie 2021 – 20 730 172,43zł

wykonanie 2022 – 23 216 592,15zł

plan na III kwartał 2023r – 21 405 630,54zł

prognoza na 2024 rok - 17 664 984,42zł

- 5) Pozostałe dochody wzrastają nieznacznie o 1% w stosunku do prognozowanej kwoty na 2024 rok. Wynika to z tego, że większość tych dochodów tj. opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej, w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, za dowozy i wyżywienie uczniów są dochodami waloryzowanymi co roku o inflację. Ich wykonanie za 2018 rok wyniosło 9.123.214,68zł, za 2019 rok – 10 174 508,73, za 2020 rok – 10 432 736,66zł, za 2021 rok - 11 358 353,19zł, za 2022 rok - 12 396 976,46zł a przewidywane wykonanie 2023r. to 13 219 928,53zł, zaś prognoza na rok 2024 - 14 986 668zł.

Powiat ma niewielką możliwość wpływania na wielkość dochodów bieżących. Subwencje, dotacje, udziały w podatku osób fizycznych i od osób prawnych określone są odgórnie w otrzymanych decyzjach czy informacjach. Większość pobieranych opłat określana jest ustawowo. Pozostałe dochody, na które powiat może wpływać tj. wpływy z najmu czy innych świadczonych usług, nie da się znacząco podwyższyć. Określone zostały na podstawie zawartych umów, stawek wyliczonych na podstawie wykonania poprzedniego roku (stawka utrzymania wychowanka placówki opiekuńczo - wychowawczej czy pensjonariusza domu pomocy społecznej) czy na podstawie wykonania poszczególnych źródeł dochodów w poprzednich latach. Dochody ze środków zagranicznych określone są na podstawie podpisanych już umów o dofinansowanie realizowanych przez powiat projektów. W latach następnych zostały zaplanowane tylko w tych latach gdzie mamy już podpisane umowy, w pozostałych przypadkach nie planuje się tych dochodów. Będą one wprowadzane w przypadku podpisania kolejnych umów o dofinansowanie.

Dochody majątkowe zaplanowano w 2024 roku w związku z podpisanymi umowami bądź otrzymanymi promesami:

- 1) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przeznaczone na dwie inwestycje: Budowę zintegrowanego układu komunikacyjnego dróg powiatowych : - Nr 0444T Brzeście – Zagórze, -Nr 0573T Michałów, -Nr 0588T Kamionki – etap II (7 362 500zł) i na inwestycje drogową w Sorbinie w Gminie Bliżyn (3 776 250zł);
- 2) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę Al.Tysiąclecia w Skarżysku-Kamiennej (4 722 319zł);
- 3) środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację infrastruktury sportowej w

placówkach oświatowych (700 000zł).

Dochody majątkowe zaplanowano jeszcze w 2025 roku w związku z podpisanymi umowami bądź otrzymanymi promesami:

- 1) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przeznaczone na dwie inwestycje: Budowę zintegrowanego układu komunikacyjnego dróg powiatowych : - Nr 0444T Brzeście – Zagórze, -Nr 0573T Michałów, -Nr 0588T Kamionki – etap II (7 362 500zł) i na inwestycje drogową w Sorbinie w Gminie Bliżyn (3 776 250zł);
- 2) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę Al.Tysiąclecia w Skarżysku-Kamiennej (4 722 319zł);

Dochody majątkowe w kolejnych latach już nie są planowane, gdyż będą one uzależnione od możliwości inwestycyjnych powiatu i pozyskanych na ten cel środków zewnętrznych.

Wydatki:

W ogólnej kwocie wydatków wyodrębniono wydatki bieżące, w tym wydatki:

- na obsługę długu,
- z tytułu gwarancji i poręczeń,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie bieżące i inwestycyjne
- na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

oraz wydatki majątkowe z uwzględnieniem kwot na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, marż określonych w umowach kredytowych oraz na podstawie WIBORU wyższego niż w aktualnie obowiązujący w celu zabezpieczenia ewentualnego wzrostu jej stawki.

Powiat Skarżyski nie posiada żadnych udzielonych poręczeń ani nie planuje ich udzielać w latach określonych w WPF. W związku z tym nie planowane są wydatki z tytułu potencjalnych spłat poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ujęto wydatki budżetowe klasyfikowane do grupy paragrafów o symbolu 1400 – § 401, 402, 404 do 412, 417, 418, 471, 478 do 480, w połączeniu z czwartą cyfrą „0”. Nie ujęte są wynagrodzenia pokrywane ze środków unijnych. W latach następnych wydatki planowane są na nieznacznie wyższym poziomie, ale nadal zachodzi konieczność ograniczenia wydatków bieżących w związku z panującą obecnie sytuacją gospodarczą w kraju i wzrostem wszystkich wydatków bieżących w wyniku dużej inflacji. Prawdopodobnie trzeba będzie ograniczyć umowy czasowe, ograniczyć zatrudnienie na pomocniczych stanowiskach czy w miarę możliwości nie zatrudniać kolejnych osób po odejściu pracowników na emeryturę.

Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wynikają z zawartych przez powiat umów.

W ramach wydatków bieżących planowany jest wzrost o 1%. W 2025 roku wydatki są niemal na poziomie 2024 roku, ale to dlatego, że w 2024 roku planowane są dwa duże remonty drogowy, które są wydatkiem bieżącym, a wynosić będą łącznie około 3 mln złotych. Nadal wydatki bieżące muszą być ograniczane do minimum i każdy wydatek powinien być bardzo starannie analizowany. Konieczne będzie przeanalizowanie zatrudnienia, ograniczenie wydatków związanych z remontami

czy zakupem materiałów lub wykonaniem usług, które nie są niezbędne do funkcjonowania jednostek. Jest to niezbędne do spełnienia w następnych latach wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz zwiększenia środków na inwestycje powiatu. Niższy wzrost dochodów w stosunku do wzrostu wydatków na skutek inflacji powoduje konieczność znaczącego ograniczenia tych wydatków, co będzie niezwykle trudne i nie spotka się z przychylnością wielu osób.

W kolejnych latach planowane są wydatki majątkowe, ale tylko w przypadku osiągnięcia nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i zabezpieczenia spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady powiatu. Wydatki bieżące ujęte w przedsięwzięciach wieloletnich to wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych i wynikają z zawartych umów. Zaplanowano także wydatki na zimowe utrzymanie dróg, remonty drogowe czy realizację programów wieloletnich takich jak "Za życiem". Wszystkie przedsięwzięcia wynikają z już zawartych umów wieloletnich bądź planowanych do podpisania.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich inwestycyjnych zaplanowano ewentualną waloryzację wynagrodzenia w ramach zadania budowy zintegrowanego systemu komunikacyjnego, inwestycje drogowe oraz dalszy etap modernizacji infrastruktury sportowej w placówkach oświatowych.

Przychody.

W 2024 roku zaplanowano przychody w łącznej wysokości 8 881 711 zł. Są to:

- 1) tzw "wolne środki" w wysokości 4 227 357,28 zł, które zostały wyliczone na podstawie poniższych założeń.
W 2023 roku Powiat dokonał sprzedaży budynku przy ul.1-go Maja zajmowany dotychczas przez Powiatowy Urząd Pracy w kwocie 1 548 000 zł. Środki te pozostają na inwestycje w 2024 roku. Wpłynie nam refundacja wydatków unijnych w ramach budowy wiaduktu w Skarżysku-Kamiennym w wysokości 6 430 000 zł z czego do planu zostało wprowadzone 5 220 000 zł, pozostanie więc niewykorzystana kwota 1 210 000 zł. Część zadań zaplanowanych do realizacji w 2023 roku przechodzi na 2024 rok. Są to przejścia dla pieszych - 570 000 zł oraz część wydatków w ramach poprawy infrastruktury sportowej w placówkach oświatowych - kwota 336 000 zł oraz część wydatków z inwestycji drogowych realizowanych w ramach Polskiego Ładu w kwocie 500 000 zł. Kwota w wysokości 620 000 zł pozostanie niewykorzystana w ramach zadania budowy wiaduktu.
Poza tym w 2023 roku otrzymaliśmy zwrot VAT w kwocie 1 000 000 zł i nieznacznie wyższa kwota wpłynie w 2024 roku, a nie jest ujęta w planie dochodów.
Po przeanalizowaniu wykonania dochodów i wydatków zaplanowana na 2024 rok kwota „wolnych środków” jest realnie założona, nawet z pewnym marginesem ostrożności.
- 2) przychody z 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 – 3 907 122 zł. Są to środki, które pozostaną na rachunku:
 - a) z tytułu kar opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które muszą być w całości wydatkowane na cele określone w ustawie Prawo ochrony środowiska - 62 000 zł
 - b) środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe - 60 000 zł
 - c) środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - remont Podzgańszcze -Zaskale - 506 405 zł
 - d) środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - remont Gózd-Psary-Bodzentyn - 965 186 zł
 - e) środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - przejścia dla pieszych - 2 313 531 zł.
- 3) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji

na realizację programu, projekt lub zadania finansowanego z udziałem tych środków-747 231,72zł. Są to środki z Erasmusa i z Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 na 4 projekty unijne realizowane przez placówki oświatowe: Zespół Szkół Technicznych, Zespół Szkół Ekonomicznych i Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych. Środki zgodnie z umową wpłynęły lub wpłyną w 2023 roku, ale wydatkowane będą w roku 2024.

Przychody zaplanowane są jeszcze w 2025 roku z tytułu tzw "wolnych środków" w wysokości 2 363 665,47zł, co wynika z założeń opisanych w pkt 1.

W kolejnych latach przychody nie są planowane.

Rozchody.

Powiat posiada niespłacone dwa kredyty zaciągnięte w latach 2012-2013 oraz pożyczkę zaciągniętą w 2023 roku na wykup obligacji w związku z restrukturyzacją zadłużenia. Łącznie zadłużenie powiatu na początek 2024 roku wynosić będzie 30 376 994,50zł, a na koniec roku 28 113 733zł. Rozchody w wysokości 2 263 200zł zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami zawartymi w umowach.

Nazwa banku	Rok zaciągnięcia kredytu	Rata	ilość rat w 2024 roku	Ogółem
Bank PKO BP SA	2012	59 600,00	12	715 200,00
BOŚ	2013	69 000,00	12	828 000,00
Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju (lider konsorcjum banków spółdzielczych)	2023	180 000,00	4	720 000,00
OGÓŁEM				2 263 200,00

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a „Wydatki”. W 2024 roku planowany jest deficyt w wysokości 6 618 511zł, natomiast w latach następnych planowane są nadwyżki dochodów nad wydatkami.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt 2024 sfinansowany zostanie z „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz z przychodów z 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 i wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projekt lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Planowane w kolejnych latach nadwyżki budżetowe są w całości przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu spłaty kredytów i obligacji.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie sfinansowany z nadwyżki budżetowej.

W długu ujęta jest kwota zakupu telefonu na raty, który będzie spłacany z wydatków bieżących do lutego 2024 roku w miesięcznych ratach 30,75zł.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych we wszystkich prognozowanych latach kształtuje się pozytywnie.