

UCHWAŁA Nr /LXII/2023
RADY POWIATU W RADOMIU
z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Radomskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Powiatu uchwala co następuje:**

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Radomskiego na lata 2024-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż kredyty i pożyczki w ścisłym znaczeniu.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4.

Traci moc obowiązującą Uchwała Nr 517/L/2022 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radomskiego z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wnioskodawca
Zarząd Powiatu

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Perspektywy polskiej gospodarki obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną oraz kształtowaniem się cen surowców na rynkach światowych. Wszelkie działania ukierunkowane są na łagodzenie skutków wojny i inflacji. Środki uruchamiane w ramach programów rządowych istotnie wpływają na Wieloletnią Prognozę Finansową.

W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu uchwalona przez Radę Powiatu w dniu 28 grudnia 2022 roku uchwałą Nr 517/L/2022 Rady Powiatu w Radomiu uległa istotnej zmianie w zakresie ilości zadań przyjętych do realizacji w 2024 roku i planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2024-2027. Dotychczasowe przewidywania odnośnie osiąganych w latach przyszłych dochodów i planowanych wydatków ogółem okazały się również nierealne. Zmienione wielkości dochodów i wydatków bieżących w 2024 roku w stosunku do obecnie obowiązującej WPF powodują, iż w kolejnych latach należy urealnić planowane do osiągnięcia dochody o wskaźniki makroekonomiczne, a w związku z tym również wydatki. Tym samym konieczne jest skorygowanie wielkości wydatków przeznaczonych na finansowanie wieloletnich przedsięwzięć przy uwzględnieniu ich realizacji także w 2027 roku.

W związku z tym, zaproponowano Radzie Powiatu uchwalenie nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2029 obejmującej okres zaciągniętych zobowiązań proponując jednocześnie utratę mocy obowiązującej aktualnej WPF.

Mając na uwadze spełnienie kryterium realistyczności prognozy założono wzrost dochodów bieżących o wskaźnik inflacji średniorocznej na lata: 2025 o 4,1 %, 2026 o 3,1%, 2027 o 2,5%, 2028 o 2,8%, 2029 o 2,6% w oparciu o aktualne wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego.

Opracowując projekt budżetu na 2024 rok przy planowaniu dochodów budżetowych przyjęto podane przez Ministra Finansów kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej i planowane kwoty z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych w oparciu

o pismo znak: ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 roku i kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i własnych w oparciu o pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu znak: WF-I.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023 roku i WF-I.3110.9B.2023 z dnia 27 października 2023 roku. Pozostałe dotacje na zadania własne realizowane na podstawie zawartych porozumień i umów przyjęto w wielkościach z nich wynikających,

a pozostałe dochody własne oszacowano w oparciu o rzeczywiste wykonanie za III kwartały oraz przewidywane wykonanie w roku bieżącym.

Wydatki rzeczowe na 2024 rok zaplanowano uwzględniając 7% wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyłączając z bazy dofinansowania jednorazowe.

Odsetki i spłaty rat od zaciągniętego kredytu wyliczono w oparciu o harmonogram spłaty.

Przy sporządzaniu WPF zachowane zostały relacje spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu do prognozowanych dochodów, obliczone na podstawie przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto na 2024 rok wzrost dochodów ogółem o 54.585.361,74 złotych, z tego dochodów bieżących o 47.580.172,46 złote i dochodów majątkowych o 7.005.189,28 złotych. Natomiast w poziomie wydatków odnotowano wzrost o kwotę 50.184.267,90 złotych, z tego: wydatków bieżących o 26.971.886,07 złotych

i wydatków majątkowych o 23.212.381,83 złotych.

W wykazie przedsięwzięć wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1.924.575,27 złotych, z czego w grupie wydatków bieżących realizowanych z udziałem środków europejskich wprowadzono nowy projekt „RAZEM dla rozwoju kompetencji uczniów” w kwocie 148.755,09 złotych, a w grupie pozostałych wydatków bieżących zadanie pn. „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla Miasta Skaryszew” w kwocie 585.000 złotych. Jednocześnie zwiększono wydatki w grupie pozostałych wydatków bieżących o kwotę 1.190.820,18 złotych na 2 zadaniach tj. „Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w Pionkach” o kwotę 790.820,18 złotych

i „Zimowe utrzymanie dróg” o kwotę 400.000 złotych. Ponadto w wykazie przedsięwzięć zwiększyły się przede wszystkim wydatki majątkowe o kwotę 24.509.730,83 złotych, w tym na zadaniach drogowych o kwotę 17.210.000 złotych i pozostałych zadaniach inwestycyjnych o kwotę 7.299.730,83 złotych.

Wprowadzono 14 nowych zadań inwestycyjnych na kwotę 8.760.615 złotych, w tym 9 zadań drogowych na kwotę 1.160.000 złotych („Rozbudowa drogi powiatowej nr 1715W Brzóza-Radom polegająca na budowie chodnika na odcinku Mąkosy Nowe do Lewaszówki – gmina Jastrzębia, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk od drogi gminnej nr 350913W do granicy powiatu – gmina Przytyk”, „Przebudowa drogi powiatowej nr 3508W Radom-Dąbrówka Podłężna polegająca na budowie chodnika

w m. Dąbrówka Podłężna – gmina Zakrzew”, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3518W Wola Goryńska-Stare Mąkosy-Jedlnia, od m. Zadobrze do drogi woj. 737 – gmina Pionki”, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3523W Jedlnia-Sokoły-Pionki – gmina Pionki”, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3533W

Kłonówek-Rawica – gmina Skaryszew, Gózd”, „Przebudowa drogi powiatowej nr 3553W gr. woj.-Jasieniec Iłżecki Górny-Pastwiska polegająca na budowie chodnika w m. Nowy Jasieniec Iłżecki – gmina Iłża”, „Przebudowa drogi powiatowej (byłej drogi krajowej nr 9) polegająca na budowie chodnika – gmina Iłża”, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3570W Zakrzew-Wolanów-Augustów od drogi krajowej nr 12 do granicy gminy Wolanów – gmina Wolanów”) i 5 pozostałych zadań inwestycyjnych na kwotę 7.600.615 złotych, w tym: „Montaż instalacji OZE i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Radomskiego” na kwotę 1.461.615 złotych, „Modernizacja pomieszczeń Oddziału Ginekologiczno-Położniczego z Opieką nad Noworodkiem w SPZZOZ – Szpital w Iłży” na kwotę 243.000 złotych, „Zakup autobusu do przewozu osób z niepełnosprawnością – Mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach” na kwotę 162.000 złotych, „Przebudowa Oddziału Chorób Wewnętrznych w SPZZOZ – Szpital w Iłży” na kwotę 3.888.000 złotych i „Przebudowa i modernizacja apteki Szpitala przy ul. Danuty Siedzikówny „Inki” 4 w Iłży” na kwotę 1.846.000 złotych. Jednocześnie na 7 zadaniach zwiększono wydatki o kwotę 18.090.000 złotych, w tym na: zadaniach drogowych o kwotę 17.692.000 złotych (Odszkodowania za grunty zajęte pod rozbudowę dróg powiatowych oraz drogach: 3524W, 3539W, 3554W, 3560W, 3570W) i na zadaniu „Adaptacja pomieszczeń w pawilonie zachowawczym na potrzeby instalacji rezonansu magnetycznego w SPZZOZ w Pionkach” o kwotę 398.000 złotych. Zwiększając wydatki inwestycyjne wprowadzono do realizacji w 2024 roku zadanie inwestycyjne: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1115W Przytyk-Koźuchów-do drogi krajowej nr 48 – gmina Przytyk” na kwotę 1.200.000 złotych. Natomiast zmniejszono wydatki na zadaniach inwestycyjnych o kwotę 3.540.884,17 złote, w tym na zadaniach drogowych: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3508W Radom-Dąbrówka Podłężna polegająca na budowie chodnika w m. Dąbrówka Nagórna – gmina Zakrzew” o kwotę 1.000.000 złotych, w związku z planowanym zakończeniem robót w 2023 roku, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3564W Radom-Augustów-Kowala-Parznice polegająca na budowie chodnika odcinek od m. Kosów do m. Augustów – gmina Kowala” o kwotę 292.000 złotych, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3565W Wolanów-Kończyce – gmina Wolanów” o kwotę 150.000 złotych z jednoczesną rezygnacją z realizacji w 2024 roku z 2 zadań drogowych („Rozbudowa drogi powiatowej nr 3512W Urbanów-Stare Zawady-Jedlińsk – gmina Jedlińsk, „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3518W Wola Goryńska-Stare Mąkosy-Jedlina z rozbiorą istniejącego mostu i budową nowego obiektu mostowego na rzece Radomce w m. Mąkosy Stare – gmina Jastrzębia, Pionki”) w kwocie 1.400.000 złotych oraz na zadaniu pn. „Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w Pionkach” o kwotę 698.884,17 złote.

Na niektórych zadaniach z okresem realizacji 2023-2024 całość wydatków została zabezpieczona w 2024 roku, w związku z koniecznością podpisania umów na ich realizację w IV kwartale bieżącego roku. Zadania, gdzie limit zobowiązań jest niższy od limitu wydatków w poszczególnych latach, zostały uruchomione przed dniem uchwalenia niniejszej WPF, czyli zaciągnięto na nie wcześniej zobowiązania w oparciu o obowiązującą obecnie WPF.

Kalkulacja projektów budżetów w poszczególnych latach objętych prognozą przedstawia się następująco:

Na rok **2024** w WPF przyjęto dochody w wysokości **247.340.628,55** złotych (poz. 1 załącznika nr 1), w tym z:

- 1/ subwencji ogólnej 125.549.260 złotych,
- 2/ dotacji celowych 27.249.912,39 złotych,
- 3/ środków z Funduszu Pracy dla PUP 2.541.644 złote,
- 4/ środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 8.920.000 złotych,
- 5/ środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Polskiego Funduszu Rozwoju 10.514.037,16 złotych,
- 6/ wpływów z wpłat innych powiatów na dofinansowanie zadań bieżących 1.191.273 złote,
- 7/ dochodów własnych 71.374.502 złote,
z tego z tytułu:
 - udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 38.717.736 złotych,
 - wpływów z opłaty komunikacyjnej 1.893.700 złotych,
 - wpływów z opłat głównie za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń niezwiązanych z drogą w pasie drogowym, opłat za wydanie prawa jazdy i ewidencyjnych 1.812.000 złotych,
 - wpływów z usług z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej 18.000.123 złote,
 - wpływy ze sprzedaży usług w zakresie żywienia, pralniczych, transportowych i księgowości przez Powiatowe Centrum Usług Wspólnych 4.094.006 złotych,
 - pozostałe dochody 6.856.937 złotych.

Wydatki natomiast przyjęto w wysokości **258.071.531,94** złotych (poz. 2 załącznika nr 1), w tym: wydatki bieżące w wysokości 197.777.024,51 złote (w tym wydatki na obsługę długu 832.500 złotych) i wydatki majątkowe 60.294.507,43 złotych.

Wynik finansowy budżetu będzie ujemny, czyli deficyt budżetowy w wysokości **10.730.903,39** złote (poz. 3 załącznika nr 1).

Przychody budżetu w kwocie 12.730.903,39 złote (poz. 4 załącznika nr 1) pochodzą z:

- niewprowadzonej nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (z 2022 roku) w kwocie 1.082.580,46 złotych, którą w kwocie 139.580,46 złotych przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu,
- spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 1.057.000 złotych,
- niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 10.012.718,79 złotych, które w całości przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu,
- niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia projektów unijnych w kwocie 578.604,14 złote, które w całości przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 2.000.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów) i pokryte zostaną nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 943.000 złotych i przychodami z udzielonych pożyczek w kwocie 1.057.000 złotych.

Na 31 grudnia 2024 roku planowana jest do spłaty kwota długu w wysokości 8.000.000 złotych.

Dane powyższe są zgodne z przyjętym przez Zarząd Powiatu projektem budżetu na 2024 rok.

W WPF na **2025** rok przyjęto dochody w wysokości **248.502.971,93** złotych, w tym dochody bieżące 237.074.971,93 złotych, a dochody majątkowe 11.428.000 złotych.

Wydatki zaprojektowano w wysokości **248.621.912,69** złotych, z tego: wydatki bieżące 219.318.434,34 złote, a wydatki majątkowe 29.303.478,35 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie deficyt budżetu w kwocie 118.940,76 złotych.

Przychody budżetu stanowić będą kwotę 2.118.940,76 złotych i pochodzić będą ze spłat udzielonych pożyczek 657.000 złotych i z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu 1.461.940,76 złotych, które przeznaczone zostaną na wydatki związane z realizacją Branżowego Centrum Umiejętności w Pionkach.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 2.000.000 złotych i przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych kredytu.

Kwota długu na koniec roku 2025 wyniesie 6.000.000 złotych.

W WPF na **2026** rok przyjęto dochody w wysokości **244.424.296,06** złotych.

Wydatki przyjęto w wysokości **243.081.296,06** złotych, z tego: wydatki bieżące 231.500.476,06 złotych, a wydatki majątkowe 11.580.820 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 1.343.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 2.000.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytu) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 1.343.000 złotych i przychodami ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 657.000 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2026 wyniesie 4.000.000 złotych.

W WPF na **2027** rok przyjęto dochody w wysokości **250.534.903,46** złote.

Wydatki przyjęto w wysokości **249.191.903,46** złote, z tego: wydatki bieżące 239.591.903,46 złote, a wydatki majątkowe 9.600.000 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 1.343.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 2.000.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytu) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 1.343.000 złotych i przychodami ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 657.000 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2027 wyniesie 2.000.000 złotych.

W WPF na **2028** rok przyjęto dochody w wysokości **257.549.880,76** złotych.

Wydatki stanowić będą kwotę **256.206.880,76** złotych, z tego: wydatki bieżące 252.206.880,76 złotych, a wydatki majątkowe 4.000.000 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 1.343.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 2.000.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytu) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 1.343.000 złotych i przychodami ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 657.000 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2028 wyniesie 0 złotych.

W WPF na **2029** rok przyjęto dochody w wysokości **264.246.177,66** złotych.

Wydatki stanowić będą kwotę **264.903.177,66** złotych, z tego: wydatki bieżące 260.903.177,66 złotych, a wydatki majątkowe 4.000.000 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie deficyt budżetu w kwocie 657.000 złotych.

Przychody budżetu stanowić będą kwotę 657.000 złotych i pochodzić będą ze spłat udzielonych pożyczek.

Kwota długu na koniec roku 2029 wyniesie 0 złotych.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych spełniona jest zarówno w 2024 roku, jak i we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.