

UCHWAŁA Nr/2024
Rady Powiatu Płońskiego
z dnia 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Płońskiego

Na podstawie art. 228 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami), Rada Powiatu Płońskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Płońskiego na lata 2024 – 2044.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Płońskiego na lata 2024 – 2044 po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2044 nie ulega zmianie.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Płońskiego

Andrzej Stolpa

SPORZĄDZIŁ (data, podpis, zajmowane stanowisko)	SPRAWDZIŁ (data, podpis, zajmowane stanowisko – pieczęć)		
	pod względem merytorycznym	pod względem formalno-prawnym	Sekretarz Powiatu
25.07.2024 mkowas Mariola Kowalczyk Inspektor w W.FIN.	SKARBNIK POWIATU mgr Aneta Klimkiewicz	Artur Magnuszewski advokat	SEKRETARZ POWIATU Anna Czerniawska 25.07.2024

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:	
	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		
2024	218 989 257,82	178 122 428,82	22 936 631,00	1 075 531,00	121 451 423,00	19 678 211,72	12 980 632,10	0,00	40 866 829,00	2 033,00	40 864 796,00		
2025	201 412 612,00	182 804 377,00	23 716 476,00	1 112 099,00	125 580 771,00	19 290 500,00	13 104 531,00	0,00	18 608 235,00	0,00	18 608 235,00		
2026	204 325 852,00	188 471 312,00	24 451 687,00	1 146 574,00	129 473 775,00	19 888 505,00	13 510 771,00	0,00	15 854 540,00	0,00	15 854 540,00		
2027	208 525 627,00	194 125 451,00	25 185 238,00	1 180 971,00	133 357 988,00	20 485 160,00	13 916 094,00	0,00	14 400 176,00	0,00	14 400 176,00		
2028	214 245 346,00	199 560 965,00	25 890 425,00	1 214 038,00	137 092 012,00	21 058 745,00	14 305 745,00	0,00	14 684 381,00	0,00	14 684 381,00		
2029	219 705 224,00	204 749 545,00	26 563 576,00	1 245 603,00	140 656 404,00	21 606 272,00	14 677 694,00	0,00	14 955 675,00	0,00	14 955 675,00		
2030	220 841 604,00	209 868 287,00	27 227 665,00	1 276 743,00	144 172 814,00	22 146 429,00	15 044 636,00	0,00	10 973 317,00	0,00	10 973 317,00		
2031	226 141 803,00	214 905 126,00	27 881 129,00	1 307 385,00	147 632 962,00	22 677 943,00	15 405 707,00	0,00	11 236 677,00	0,00	11 236 677,00		
2032	231 343 064,00	219 847 943,00	28 522 395,00	1 337 455,00	151 026 520,00	23 199 535,00	15 760 038,00	0,00	11 495 121,00	0,00	11 495 121,00		
2033	236 663 954,00	224 904 445,00	29 178 410,00	1 368 216,00	154 502 176,00	23 733 124,00	16 122 519,00	0,00	11 759 509,00	0,00	11 759 509,00		
2034	242 107 225,00	230 077 247,00	29 849 513,00	1 399 685,00	158 055 726,00	24 278 986,00	16 493 337,00	0,00	12 029 978,00	0,00	12 029 978,00		
2035	247 675 691,00	235 369 024,00	30 536 052,00	1 431 878,00	161 691 008,00	24 837 402,00	16 872 684,00	0,00	12 306 667,00	0,00	12 306 667,00		
2036	253 124 556,00	240 547 142,00	31 207 845,00	1 463 379,00	165 248 210,00	25 383 825,00	17 243 883,00	0,00	12 577 414,00	0,00	12 577 414,00		
2037	258 187 047,00	245 358 085,00	31 832 002,00	1 492 647,00	168 553 174,00	25 891 501,00	17 588 761,00	0,00	12 828 962,00	0,00	12 828 962,00		
2038	263 092 600,00	250 019 888,00	32 436 810,00	1 521 007,00	171 755 684,00	26 383 440,00	17 922 947,00	0,00	13 072 712,00	0,00	13 072 712,00		

2039	268 091 359,00	254 770 265,00	33 053 109,00	1 549 905,00	175 019 042,00	26 884 725,00	18 263 483,00	0,00	13 321 094,00	0,00	13 321 094,00
2040	272 917 004,00	259 356 130,00	33 648 065,00	1 577 804,00	178 169 385,00	27 368 650,00	18 592 226,00	0,00	13 560 874,00	0,00	13 560 874,00
2041	277 283 676,00	263 505 828,00	34 186 434,00	1 603 049,00	181 020 095,00	27 806 548,00	18 889 702,00	0,00	13 777 848,00	0,00	13 777 848,00
2042	281 442 932,00	267 458 416,00	34 699 231,00	1 627 095,00	183 735 396,00	28 223 646,00	19 173 048,00	0,00	13 984 516,00	0,00	13 984 516,00
2043	285 664 576,00	271 470 292,00	35 219 719,00	1 651 501,00	186 491 427,00	28 647 001,00	19 460 644,00	0,00	14 194 284,00	0,00	14 194 284,00
2044	289 949 545,00	275 542 347,00	35 748 015,00	1 676 274,00	189 288 798,00	28 642 161,00	19 752 554,00	0,00	14 407 198,00	0,00	14 407 198,00

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. 889, 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	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
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	
2024	238 402 088,55	175 140 054,45	115 109 695,30	1 184 791,00	0,00	3 408 110,00	0,00	0,00	0,00	63 262 034,10	63 262 034,10	3 721 204,10	
2025	199 012 612,00	176 091 233,00	117 946 550,00	1 369 654,00	0,00	4 658 170,00	0,00	0,00	0,00	22 921 379,00	22 921 379,00	0,00	
2026	202 075 852,00	180 698 475,00	121 249 053,00	1 347 022,00	0,00	4 470 931,00	0,00	0,00	0,00	21 377 377,00	21 377 377,00	0,00	
2027	206 275 627,00	184 490 319,00	124 280 279,00	1 592 011,00	0,00	4 279 734,00	0,00	0,00	0,00	21 785 308,00	21 785 308,00	0,00	
2028	211 895 346,00	195 650 823,00	127 511 566,00	1 720 747,00	0,00	4 092 147,00	0,00	0,00	0,00	16 244 523,00	16 244 523,00	0,00	
2029	217 355 224,00	195 607 121,00	130 826 867,00	1 642 617,00	0,00	3 882 094,00	0,00	0,00	0,00	21 748 103,00	21 748 103,00	0,00	
2030	217 941 604,00	200 707 806,00	134 228 366,00	1 565 987,00	0,00	3 670 274,00	0,00	0,00	0,00	17 233 798,00	17 233 798,00	0,00	
2031	223 241 803,00	205 525 459,00	137 584 075,00	1 489 359,00	0,00	3 473 088,00	0,00	0,00	0,00	17 716 344,00	17 716 344,00	0,00	
2032	228 443 054,00	210 248 379,00	141 023 677,00	1 413 560,00	0,00	3 276 265,00	0,00	0,00	0,00	18 194 685,00	18 194 685,00	0,00	
2033	233 763 954,00	215 096 207,00	144 549 269,00	1 242 047,00	0,00	3 063 183,00	0,00	0,00	0,00	18 667 747,00	18 667 747,00	0,00	
2034	238 707 225,00	219 572 784,00	148 163 001,00	1 173 327,00	0,00	2 852 929,00	0,00	0,00	0,00	19 134 441,00	19 134 441,00	0,00	
2035	244 155 691,00	224 542 889,00	151 718 913,00	963 121,00	0,00	2 630 658,00	0,00	0,00	0,00	19 612 802,00	19 612 802,00	0,00	
2036	249 604 556,00	229 521 047,00	155 360 167,00	627 998,00	0,00	2 389 407,00	0,00	0,00	0,00	20 083 509,00	20 083 509,00	0,00	
2037	254 667 047,01	234 101 534,01	159 088 811,00	583 608,00	0,00	1 984 785,00	0,00	0,00	0,00	20 565 513,00	20 565 513,00	0,00	
2038	259 272 600,00	238 213 515,00	162 906 942,00	187 498,00	0,00	1 865 146,00	0,00	0,00	0,00	21 059 085,00	21 059 085,00	0,00	
2039	264 271 359,00	242 706 856,00	166 653 802,00	0,00	0,00	1 647 257,00	0,00	0,00	0,00	21 564 503,00	21 564 503,00	0,00	
2040	269 097 004,00	247 014 953,00	170 486 839,00	0,00	0,00	1 424 709,00	0,00	0,00	0,00	22 082 051,00	22 082 051,00	0,00	
2041	273 463 676,00	250 851 656,00	174 408 036,00	0,00	0,00	1 196 048,00	0,00	0,00	0,00	22 612 020,00	22 612 020,00	0,00	
2042	277 822 932,00	254 668 224,00	178 245 013,00	0,00	0,00	969 228,00	0,00	0,00	0,00	23 154 708,00	23 154 708,00	0,00	
2043	282 044 576,00	258 334 155,00	182 166 403,00	0,00	0,00	736 543,00	0,00	0,00	0,00	23 710 421,00	23 710 421,00	0,00	

2044	287 529 545,00	263 250 074,00	186 174 064,00	0,00	0,00	0,00	166 250,00	0,00	0,00	0,00	24 279 471,00	24 279 471,00	0,00
------	----------------	----------------	----------------	------	------	------	------------	------	------	------	---------------	---------------	------

2044	2 420 000,00	2 420 000,00	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 pochodzący 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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:						
				4.4				4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
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					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00					
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00					
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00					
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00					
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00					
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00					
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00					
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00					
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00					
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519 999,99	3 519 999,99	0,00	0,00	0,00					
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00					
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00					
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00					
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00					
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00					
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00					

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00	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:							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:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	67 699 999,99	0,00	2 982 374,37	5 895 205,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	64 699 999,99	0,00	6 713 144,00	7 313 144,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	61 699 999,99	0,00	7 772 837,00	8 522 837,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	58 699 999,99	0,00	9 635 132,00	10 385 132,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	55 599 999,99	0,00	3 910 142,00	4 660 142,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 499 999,99	0,00	9 142 428,00	9 892 428,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	49 099 999,99	0,00	9 160 481,00	9 660 481,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	45 699 999,99	0,00	9 379 667,00	9 879 667,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	42 299 999,99	0,00	9 599 564,00	10 099 564,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	38 899 999,99	0,00	9 808 238,00	10 308 238,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	35 499 999,99	0,00	10 504 463,00	10 504 463,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	31 979 999,99	0,00	10 826 135,00	10 826 135,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	28 459 999,99	0,00	11 026 095,00	11 026 095,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	24 940 000,00	0,00	11 256 550,99	11 256 550,99	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	21 120 000,00	0,00	11 806 373,00	11 806 373,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	12 063 409,00	12 063 409,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	13 480 000,00	0,00	12 341 177,00	12 341 177,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 000,00	0,00	12 654 172,00	12 654 172,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	6 040 000,00	0,00	12 790 192,00	12 790 192,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	13 136 137,00	13 136 137,00	

2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 292 273,00	12 292 273,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	---------------	---------------

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.

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 oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,79%	4,14%	4,14%	8,01%	8,70%	TAK	TAK
2025	4,68%	6,95%	x	7,76%	8,45%	TAK	TAK
2026	5,23%	7,26%	x	5,37%	6,06%	TAK	TAK
2027	5,11%	8,01%	x	4,92%	5,60%	NIE	TAK
2028	4,99%	4,48%	x	6,56%	7,24%	TAK	TAK
2029	4,71%	7,11%	x	5,35%	6,04%	TAK	TAK
2030	4,60%	6,83%	x	5,38%	6,07%	TAK	TAK
2031	4,35%	6,69%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2032	4,11%	6,55%	x	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2033	3,83%	6,40%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2034	3,61%	6,49%	x	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2035	3,38%	6,39%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2036	3,04%	6,24%	x	6,64%	6,64%	TAK	TAK
2037	2,77%	6,03%	x	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2038	2,63%	6,11%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2039	2,40%	6,02%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2040	2,26%	5,93%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2041	2,13%	5,88%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2042	1,92%	5,75%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2043	1,79%	5,71%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK

2044	1,05%	5,05%	x	5,92%	5,92%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2024	857 010,44	857 010,44	698 487,26	677 091,00	677 091,00	677 091,00	1 024 345,44	1 024 345,44	836 572,26	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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				
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
2024	0,00	0,00	0,00	64 906 231,18	7 454 658,08	57 451 573,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	29 640 202,00	7 324 786,00	22 315 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	25 103 622,00	3 936 456,00	21 167 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	20 403 380,00	3 482 296,00	16 921 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	17 036 180,00	2 435 999,00	14 600 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	18 951 232,00	2 435 999,00	16 515 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 168 852,00	2 259 242,00	11 909 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	14 286 818,00	2 216 734,00	12 070 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	14 380 463,00	2 030 379,00	12 350 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	14 614 726,00	1 889 642,00	12 725 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	13 252 826,00	1 852 742,00	11 400 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	11 578 254,00	1 653 170,00	9 925 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	8 243 628,00	1 443 544,00	6 800 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	14 269 354,00	1 419 270,00	12 850 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	13 201 150,00	1 401 066,00	11 800 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	15 879 400,00	1 299 216,00	14 580 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	1 299 300,00	1 299 216,00	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	1 277 424,00	1 277 340,00	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	1 185 760,00	1 185 676,00	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	1 038 085,00	1 038 001,00	84,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	13 562 072,00	181 988,00	13 360 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	---------------	------------	---------------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:			w tym:								
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1		10.7.2.1.1						
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1						10.7.2.1.1
Lp			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	2 999 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2042	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2043	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2044	450 000,00	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 wyliczaniu 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. Automatycznie 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.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anetta Klimkiewicz

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Powiatu Płońskiego**

1 Dochody ogółem po zmianach wynoszą 218.989.257,82 zł, z tego:

1.1 Dochody bieżące po zmianach wynoszą 178.122.428,82 zł.

Dochody bieżące na 2024 rok zwiększa się w łącznej kwocie 344.306,93 zł.

Dochody bieżące na 2024 rok zmieniono w oparciu o informację Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o wydaniu decyzji Wojewody Mazowieckiego w sprawie zmiany kwot dotacji celowych.

Dochody bieżące skorygowano o środki Funduszu Pomocy oraz kwoty planowanych dochodów do wypracowania przez jednostki organizacyjne powiatu.

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w:

- roku 2025 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,4%
- roku 2026 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,1 %
- roku 2027 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,0%
- roku 2028 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,8%
- roku 2029 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,6%
- roku 2030 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,5%
- roku 2031 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,4%
- latach 2032-2035 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,3%,
- roku 2036 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,2%
- roku 2037 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,0%
- latach 2038-2039 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,9%,
- roku 2040 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,8%
- roku 2041 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,6%
- latach 2042-2044 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,5%.

1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Z dochodów bieżących wyszczególniono dochody obejmujące udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.20.2023 z dnia 13.10.2023 r.

1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Z dochodów bieżących wyszczególniono dochody obejmujące udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.20.2023 z dnia 13.10.2023 r. oraz pismo Nr ST3.4750.3.2024 z dnia 07.02.2024 r.

1.1.3 dochody z subwencji ogólnej

Z dochodów bieżących wyszczególniono dochody z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.20.2023 z dnia 13.10.2023 r. oraz pismo Nr ST3.4750.3.2024 z dnia 07.02.2024 r.

1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Z dochodów bieżących wyszczególniono dochody z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym kwoty dotacji celowych przyjęte na podstawie informacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, pismo Nr WF-I.3110.9.2023.KB z dnia 25.10.2023 r., pismo WF-I.3110.9B.2023 z dnia 27.10.2023 r. oraz pismo nr WF-I.3112.24.13.2024 z dnia 21.02.2024 r. z uwzględnieniem późniejszych zmian.

1.1.5 podatki i opłaty

Z dochodów bieżących wyszczególniono pozostałe dochody m.in. dochody z opłaty komunikacyjnej, z opłat za trwały zarząd nieruchomością, za zajęcie pasa drogowego, za koncesje i licencje, za zezwolenia i opłaty ewidencyjne, za wydanie prawa jazdy i różnych opłat.

1.2 Dochody majątkowe po zmianach wynoszą – 40.866.829,00 zł.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2024 zaplanowano dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Programu budowy przyszkolnych hal sportowych i dotacji z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego.

W latach 2025-2044 założono wysokość dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie roku poprzedniego przeszacowane wskaźnikami Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku.

1.2.2 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

Z dochodów majątkowych wyszczególniono dochody z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne. Dotacje na zadania inwestycyjne przyjęto zgodnie z zawartymi umowami lub zatwierdzonymi wnioskami o dofinansowanie.

2. Wydatki ogółem po zmianach wynoszą 238.402.088,55 zł, w tym:

2.1 Wydatki bieżące po zmianach wynoszą 175.140.054,45 zł

Wydatki bieżące na 2024 rok zwiększa się w łącznej kwocie 344.306,93 zł.

Na rok 2024 zaplanowano wydatki zestawione z dotacji przeznaczonych na cele bieżące, wynikające z zawartych umów i porozumień, udzielonych poręczeń, wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone powiększone o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń nauczycieli o 12,3% od 01.01.2024 r., pracowników administracji średnio o 700 zł od 01.01.2024 r. i wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę od 01.01.2024 r. i 01.07.2024 r.

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów w:

- roku 2025 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,4%
- roku 2026 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,1%
- roku 2027 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,0%
- roku 2028 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,8%
- roku 2029 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,6%
- roku 2030 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,5%
- roku 2031 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,4%
- latach 2032-2035 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,3%,
- roku 2036 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,2%
- roku 2037 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,0%
- latach 2038-2039 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,9%,
- roku 2040 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,8%
- roku 2041 zaplanowano dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,6%
- latach 2042-2044 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 1,5%.

Nie zabezpieczono w pełnej wysokości środków w planach finansowych wydatków jednostek budżetowych i Starostwa Powiatowego w Płońsku na odprawy emerytalne, składki ZUS i podatek dochodowy, remonty, wyposażenie, pomoce naukowe, szkolenia pracowników i zakupy inwestycyjne.

2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Z wydatków bieżących wydzielono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W roku 2024 zaplanowano środki na wzrost wynagrodzeń pracowników na stanowiskach urzędniczych i administracji zatrudnionych w Starostwie Powiatowym oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu średnio o 700,00 zł od 01.01.2024 r., wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 12,3% od 01.01.2023 r. i wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę od 01.01.2024 r. i 01.07.2024 r.

Nie zabezpieczono w pełnej wysokości środków finansowych dla jednostek budżetowych na odprawy emerytalne, składki ZUS i podatek dochodowy.

w latach 2025-2026 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,8%,
w roku 2025 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,3%,
w roku 2026 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 3,5%,
w roku 2027 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,5%,
w latach 2028-2030 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,6%,

w latach 2031-2034 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,5%,

w latach 2035-2038 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,4%,

w latach 2039-2041 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,3%,

w latach 2042-2044 zaplanowano wydatki na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik 2,2%,

- zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów.

2.1.2 Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – Z wydatków bieżących wydzielono wydatki zgodnie z harmonogramami z tytułu niewymagalnych spłat poręczeń kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku. W roku 2024 kwotę **1.184.791,00 zł** zabezpiecza się na udzielone i planowane do udzielenia przez Powiat poręczenia Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku, w tym z tytułu:

- umowy poręczenia zawartej w dniu 15.12.2015 r. pomiędzy Powiatem Płońskim i Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. z siedzibą w Warszawie na mocy zgody Rady Powiatu Płońskiego wyrażonej Uchwałą nr X/59/2015 z dnia 9.09.2015 r. poręczenia długoterminowego kredytu Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku do kwoty 1.563.000,00 zł na okres od dnia zawarcia umowy poręczenia do dnia 31.12.2025 roku,

- umowy poręczenia zawartej w dniu 20.12.2022 r. pomiędzy Powiatem Płońskim i Bankiem Spółdzielczym w Płońsku na mocy zgody Rady Powiatu Płońskiego wyrażonej Uchwałą nr LXI/359/2022 z dnia 28.12.2022 r. zmieniająca uchwałę poręczenia długoterminowego kredytu Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku do kwoty 13.008.563,00 zł na okres od dnia zawarcia umowy poręczenia do dnia 31.12.2038 roku.

- umowy poręczenia zawartej w dniu 27.12.2023 r. pomiędzy Powiatem Płońskim i WFOŚiGW w Warszawie na mocy zgody Rady Powiatu Płońskiego wyrażonej Uchwałą nr LXXIII/415/2023 z dnia 30.08.2023 r. w sprawie poręczenia pożyczki Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku do kwoty 3.598.288,00 zł na okres od dnia zawarcia umowy poręczenia do dnia 31.12.2035 roku.

2.1.3 Wydatki na obsługę długu

Środki w wysokości **3.408.110,00 zł** zaplanowano na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów w bankach komercyjnych i pożyczki w WFOŚiGW w Warszawie.

Spłata odbywać się będzie zgodnie z podpisanymi umowami i harmonogramami spłat.

Stopy procentowe stosownie z prognozami rynkowymi w roku 2024 przyjęto na poziomie 5,76%.
w roku 2025 – 4,2% a w latach 2026-2044 na poziomie 4,0%, zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów.

2.1.3.1 odsetki i dyskonto – Z wydatków bieżących na obsługę długu wydzielono należne w danym roku odsetki od kredytów i pożyczek określone w art. 243 ust 1 uofp.

2.2. Wydatki majątkowe po zmianach wynoszą 63.262.034,10 zł.

Wydatki majątkowe na 2024 rok zwiększa się w łącznej kwocie 73.999,10 zł.

Na rok 2024 zaplanowano wydatki wynikające z zawartych już umów lub planowanych do realizacji w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Programu budowy przyszkolnych hal sportowych, dotacji z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego oraz ze środków własnych powiatu.

3. Wynik budżetu - zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna - to deficyt budżetu.

W roku 2024 planowany jest deficyt w kwocie **19.412.830,73 zł**, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków.

W latach następnych planuje się budżet z nadwyżką, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredytów długoterminowych i pożyczek).

4. Przychody budżetu – 22.612.830,73 zł.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych.

W 2024 roku z planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego na kwotę 19.700.000,00 zł.

4.1.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych na pokrycie deficytu budżetu.

W 2024 roku z kredytu na pokrycie deficytu budżetu przeznaczono kwotę 18.400.000,00 zł.

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W roku 2024 zaplanowano przychody wynikające z:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 66.135,73 zł tj. *środków Funduszu Pomocy w kwocie 66.135,73 zł*.

2. rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektu finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 167.335,00 zł.

Ww środki dotacji stanowią dofinansowanie ze środków europejskich i budżetu państwa projektu p.n.: *Praktyki zawodowe we Włoszech inwestycją w przyszłość* (okres realizacji 2023-2024) z Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z EFS+.

4.2.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu.

W 2024 roku z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu przeznaczono kwotę 233.470,73 zł.

4.3 Wolne środki.

W roku 2024 wolne środki zaplanowano w wysokości 2.679.360,00 zł.

4.3.1 Wolne środki na pokrycie deficytu budżetu.

W 2024 roku z wolnych środków na pokrycie deficytu budżetu przeznaczono kwotę 779.360,00 zł.

4.4 Spłaty udzielonych pożyczek.

W roku 2024 wolne środki zaplanowano w wysokości 0,00 zł.

4.4.1 Spłaty udzielonych pożyczek na pokrycie deficytu budżetu.

W 2024 roku z wolnych środków na pokrycie deficytu budżetu przeznaczono kwotę 0,00 zł.

5. Rozchody budżetu – 2.600.000,00 zł.

5.1 Spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.600.000,00 zł, w tym:

- 500.000,00 zł - Bank Spółdzielczy w Karczewie - pokrycie deficytu roku 2014 r., spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, spłata (konsolidacja) kredytów,
- 800.000,00 zł - Bank Spółdzielczy w Wyszku - pokrycie deficytu roku 2017 r., spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek,

- 50.000,00 zł - Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie Oddział w Płocku - pokrycie deficytu roku 2018 r., spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 50.000,00 zł - Bank Spółdzielczy w Płońsku - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 850.000,00 zł - Bank Spółdzielczy w Płońsku oraz Bank Spółdzielczy w Piasecznie (Konsorcjum) - pokrycie deficytu roku 2022 r., spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- 200.000,00 zł - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie,
- 150.000,00 zł - Bank Spółdzielczy w Płońsku - pokrycie deficytu roku 2023 r., spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Rozchody z tytułu udzielenia długoterminowej pożyczki dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku w wysokości 600.000,00 zł.

6. Kwota długu. Jest to wielkość zadłużenia Powiatu Płońskiego z tytułu planowanych do zaciągnięcia oraz zaciągniętych kredytów.

Na lata 2024-2043 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat kredytu i pożyczek w poszczególnych latach budżetowych.

Zgodnie z art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych i niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do lat 2025-2044 objętych wieloletnią prognozą finansową. W art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jst oraz niektórych innych ustaw postanowiono, że w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dochody bieżące jst mogą być powiększone także o wolne środki.

Ww wymóg w wieloletniej prognozie finansowej powiatu na lata 2024-2044 został spełniony.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla roku 2024 wynosi 3,79% i spełnia warunek określony w ww przepisie tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty, który został obliczony w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Zgodnie z Uchwałą nr 866/2021 Zarządu Powiatu Płońskiego z dnia 15 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022-2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do ustalenia relacji na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anetta Klimkiewicz

