

UCHWAŁA NR LXXXVII/31/24
ZARZĄDU POWIATU OTWOCKIEGO

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie projektu uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) Zarząd Powiatu Otwockiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2025 - 2038, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały i przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Powiatu Otwockiego.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Przewodniczący Zarządu

4. -

Tomasz Laskus

2. Wicestarosta

5. -

Dariusz Olszewski

3. Członek Zarządu

Paweł Walo

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU OTWOCKIEGO**

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2025-2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, 7, 8 i 9, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Otwockiego na lata **2025-2038** zgodnie z:

- 1) załącznikiem nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa;
- 2) załącznikiem nr 2 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 2,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1;
- 3) 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr 436/LXIX/23 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2024-2038 z późn.zm.

§ 5. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej i wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Otwocku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU OTWOCKIEGO NA LATA 2025-2038 WRAZ Z PROGNOZĄ DŁUGU NA TEN OKRES

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Zaletą planowania wieloletniego jest:

- 1) bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi;
- 2) zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej;
- 3) dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Otwockiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 6a) relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych, wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust.3.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 i 1572) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Otwocki została przygotowana na lata 2025-2038.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego jest:

- 1) projekt uchwały budżetowej na 2025 rok;
- 2) dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Otwocki za lata 2023 i 2022, i wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku;
- 3) wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.);
- 4) historyczne dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków powiatu otwockiego;
- 5) przewidywane dochody ze sprzedaży mienia powiatu;
- 6) zawarte umowy z bankami z tytułu zaciągniętych przez powiat kredytów w latach ubiegłych;
- 7) założenia określone w Uchwale Nr LX/18/24 Zarządu Powiatu Otwockiego z dnia 4 września 2024r. w sprawie określenia głównych założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2025 Rady Powiatu Otwockiego.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Otwocki wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Otwockiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Jednolite wskaźniki makroekonomiczne dla powyższych mierników prezentuje poniższa tabela.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2026-2038 prognozę wykonano poprzez indywidualną indeksację, poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB (poza latami 2026-2027, gdzie w roku 2026 przyjęto 5% a w 2027r. poziom 4% PKB), oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej oraz możliwościami Powiatu.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Otwockiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Otwockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od

osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli Nr 1 ze zmianą dla roku 2026 i 2027.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

W 2025 r. planowaną kwotę subwencji ogólnej przeliczono o założony wskaźnik inflacji. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne - wskaźnik PKB, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli Nr 1.

2.2. Dochody majątkowe

W zakresie dochodów ze sprzedaży mienia powiatu – podstawą były założenia Wydziału Gospodarki Nieruchomościami Starostwa. Przyjęto możliwie realne dochody ze sprzedaży mienia powiatu, zakładając, że może nastąpić ożywienie na rynku obrotu nieruchomościami w takim stopniu, aby zaplanowana sprzedaż została zrealizowana. Zgodnie z przedłożonym przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami wykazem mienia do sprzedaży, w 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 9.339.070,00 zł..

W latach 2026-2032 zaplanowano szacunkowe dochody z przygotowanych do sprzedaży działek oraz działek, których stan prawny zostanie uregulowany, w łącznej kwocie 5.888.000,00 zł. W latach 2033 – 2038 dochodów ze sprzedaży mienia powiatu nie zaplanowano.

Założono również pozyskanie dochodów majątkowych z innych źródeł zewnętrznych, licząc przede wszystkim na udział finansowy gmin w inwestycjach własnych powiatu oraz dotacje z budżetu państwa na wspieranie budowy dróg lokalnych w łącznej kwocie po 5.000.000,00 zł w każdym roku.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje wieloletnie w wysokości 45.555.929,84 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026-2038 w łącznej kwocie 65.000.000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Otwockiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu.

3.1. Wydatki bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Otwockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

W 2025 r. wydatki na wynagrodzenia i pochodne przeliczono wyliczono na podstawie planowanych wynagrodzeń. W latach 2026-2038 wynagrodzenia brutto i pozostałe wydatki w wydatki bieżące w latach

2025 – 2038 zaplanowano zgodnie ze wskaźnikiem inflacji (CPI). Wartości przyjęto zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli Nr 1.

W budżecie na 2025 rok plan **wydatków bieżących wynosi 222.894.220,16 zł** i jest niższy w stosunku do planu **dochodów bieżących wynoszących 245.231.534,41 zł** o kwotę **22.337.314,25 zł**.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwocki na lata 2025-2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z przewidywanymi wykonaniami i posiadanymi zobowiązaniami.

Wynikającą z Wieloletniej Prognozy Finansowej nadwyżkę budżetową w latach 2026-2038 planuje przeznaczyć się na spłatę rat kredytów zaciągniętych w poprzednich latach oraz na wykup obligacji.

4. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Otwockiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Otwockiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

5. Planowane zadłużenie

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 95.300.331,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 88 608 331,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie **37,26%**.

Tabela 2. Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	88 608 331,00	204 759 093,00	37,26%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

6. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie (+) 22.337.314,25 zł.

W roku bieżącym oraz przyjmując założenia przyjęte w WPF na lata przyszłe wydaje się, że sytuacja Powiatu Otwockiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o

finansach publicznych. Jednocześnie należy mieć nadzieję, że obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza tak w kraju, jak i w Powiecie Otwockim umożliwi dalszy rozwój Powiatu i realizację jego statutowych zadań.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Dane dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedstawione w postaci tabelarycznego zestawienia (załącznik nr 1). Przyjęte założenia do WPF Powiatu Otwockiego spełniają wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych i art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2025 i w latach następnych. Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Otwockiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,19%	10,92%	TAK	10,94%	TAK
2026	5,36%	9,86%	TAK	9,87%	TAK
2027	4,86%	10,06%	TAK	10,07%	TAK
2028	4,32%	10,03%	TAK	10,04%	TAK
2029	4,08%	9,52%	TAK	9,53%	TAK
2030	4,09%	10,51%	TAK	10,52%	TAK
2031	4,11%	11,67%	TAK	11,68%	TAK
2032	3,07%	12,69%	TAK	12,69%	TAK
2033	3,08%	12,60%	TAK	12,60%	TAK
2034	2,92%	12,35%	TAK	12,35%	TAK
2035	2,28%	12,06%	TAK	12,06%	TAK
2036	1,70%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2037	2,02%	11,46%	TAK	11,46%	TAK
2038	0,95%	11,27%	TAK	11,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Otwocki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2024”.

Dla Powiatu Otwockiego relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) **wynosi 5,19 %.**

Dla Powiatu Otwockiego 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 **wynosi 10,92%.**

W budżecie Powiatu Otwockiego na rok 2024 jest spełniony indywidualny wskaźnik zadłużenia wynikający z art. 243 ufp, gdyż indeksy tworzą następujące równanie: $5,19\% \leq 10,92\%$.

8. Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 przedstawiono wykaz przedsięwzięć realizowanych i przewidzianych do realizacji przez jednostki organizacyjne powiatu w okresie prognozowanym (art. 226 ust. 3 i 4 ufp).

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznacza się kwotę **29.416.740,91 zł**, w tym na wydatki bieżące **1.065.723,00 zł**, a na wydatki majątkowe **28.351.017,91 zł**.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od roku 2025 do końca realizacji zadań. Zachowując ciągłość wieloletnią w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w 2025 roku.

Załącznik nr 2 do WPF uwzględnia przedsięwzięcia obejmujące zadania kończące się w 2025 r. jak i kontynuowane w kolejnych latach do 2026 r., w tym:

W pkt 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. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.):

- **2025 r.** wydatki bieżące **678.442,36 zł**.

W pkt. 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

- **2025 r.** w kwocie **28.738.298,55 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 387.280,64 zł i wydatki majątkowe w kwocie 28.351.017,91 zł,
- **2026 r.** w kwocie **2.463.032,00 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 463.032,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 2.000.000,00 zł,

Biorąc pod uwagę rok bieżący jak również lata poprzednie, w których Powiat Otwocki otrzymał znaczne dofinansowanie do inwestycji, zaplanowano pozyskanie dotacji ze źródeł rządowych oraz pomoc finansową z gmin na realizację zadań majątkowych w 2026-2038 w kwotach po 5.000.000,00 zł.

9. Informacje dotyczące włączeń

Wyjaśnienie dotyczące włączeń, dotyczących ubytku w dochodach Powiatu w 2020 r. na skutek COVID-19, wykazanych w Zał. Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

W 2020 r. na skutek pandemii COVID-19 wystąpił ubytek w dochodach Powiatu w kwocie **1.431.471,40 zł**, który został pokryty z zaciągniętych w 2020 r. obligacji.

W związku z powyższym w nw. pozycjach wykazano kwoty wyłączeń wynikające z ubytku dochodów w 2020 r.

1. **poz. 2.1.3.3** w latach 2021 – 2028 wykazano odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań od planowanego ubytku dochodów w 2020 r. w **łącznej kwocie 114.393 zł**;
2. **poz. 5.1.1 i poz. 5.1.1.4** w latach 2027-2028 wykazano przypadające na dany rok kwoty pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w **łącznej kwocie 1.317.078,40 zł**;

3. **Poz. 10.10 jest sumą poz. 2.1.3.3 oraz poz. 5.1.1.4 - łączna wartość wyłączeń do wysokości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 .**

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

Załącznik nr 1

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
2025	300 137 538,25	245 231 534,41	160 473 211,49	13 116 185,58	29 790 659,34	23 431 112,85	18 420 365,15	0,00	54 906 003,84	9 339 074,00	45 555 929,84
2026	265 011 110,00	257 493 110,00	168 496 872,00	13 771 995,00	31 280 192,00	24 602 668,00	19 341 383,00	0,00	7 518 000,00	2 518 000,00	5 000 000,00
2027	274 092 835,00	267 792 835,00	175 236 747,00	14 322 875,00	32 531 400,00	25 586 775,00	20 115 038,00	0,00	6 300 000,00	1 300 000,00	5 000 000,00
2028	284 404 549,00	278 504 549,00	182 246 217,00	14 895 790,00	33 832 656,00	26 610 246,00	20 919 640,00	0,00	5 900 000,00	900 000,00	5 000 000,00
2029	294 894 732,00	289 644 732,00	189 536 066,00	15 491 622,00	35 185 962,00	27 674 656,00	21 756 426,00	0,00	5 250 000,00	250 000,00	5 000 000,00
2030	306 830 521,00	301 230 521,00	197 117 509,00	16 111 287,00	36 593 400,00	28 781 642,00	22 626 683,00	0,00	5 600 000,00	600 000,00	5 000 000,00
2031	314 031 284,00	308 761 284,00	202 045 447,00	16 514 069,00	37 508 235,00	29 501 183,00	23 192 350,00	0,00	5 270 000,00	270 000,00	5 000 000,00
2032	321 530 317,00	316 480 317,00	207 096 583,00	16 926 921,00	38 445 941,00	30 238 713,00	23 772 159,00	0,00	5 050 000,00	50 000,00	5 000 000,00
2033	329 392 326,00	324 392 326,00	212 273 998,00	17 350 094,00	39 407 090,00	30 994 681,00	24 366 463,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2034	337 502 134,00	332 502 134,00	217 580 848,00	17 783 846,00	40 392 267,00	31 769 548,00	24 975 625,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2035	345 814 688,00	340 814 688,00	223 020 369,00	18 228 442,00	41 402 074,00	32 563 787,00	25 600 016,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2036	354 335 055,00	349 335 055,00	228 595 878,00	18 684 153,00	42 437 126,00	33 377 882,00	26 240 016,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2037	363 068 431										

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	
2025	300 629 132,00	222 894 220,16	151 628 070,97	0,00	0,00	4 879 616,00	0,00	0,00	59 532,00	77 734 911,84	77 734 911,84	20 000,00	
2026	258 211 110,00	233 113 471,00	158 906 218,00	0,00	0,00	5 762 737,00	0,00	0,00	77 049,00	25 097 639,00	25 097 639,00	0,00	
2027	266 492 835,00	240 887 981,00	165 778 912,00	0,00	0,00	4 884 996,00	0,00	0,00	52 848,00	25 604 854,00	25 604 854,00	0,00	
2028	276 904 549,00	248 410 578,00	172 368 624,00	0,00	0,00	4 062 279,00	0,00	0,00	15 970,00	28 493 971,00	28 493 971,00	0,00	
2029	287 536 401,00	259 078 971,00	176 979 485,00	0,00	0,00	3 320 319,00	0,00	0,00	0,00	28 457 430,00	28 457 430,00	0,00	
2030	298 330 521,00	270 837 998,00	181 580 952,00	0,00	0,00	2 633 400,00	0,00	0,00	0,00	27 492 523,00	27 492 523,00	0,00	
2031	304 631 284,00	277 760 858,00	186 165 871,00	0,00	0,00	2 080 750,00	0,00	0,00	0,00	26 870 426,00	26 870 426,00	0,00	
2032	314 530 317,00	284 879 695,00	190 633 852,00	0,00	0,00	1 793 750,00	0,00	0,00	0,00	29 650 622,00	29 650 622,00	0,00	
2033	321 892 326,00	293 139 801,00	195 161 406,00	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	28 752 525,00	28 752 525,00	0,00	
2034	330 002 134,00	300 450 764,00	199 698 909,00	0,00	0,00	1 277 500,00	0,00	0,00	0,00	29 551 370,00	29 551 370,00	0,00	
2035	339 814 688,00	306 894 448,00	204 291 984,00	0,00	0,00	1 041 250,00	0,00	0,00	0,00	32 920 240,00	32 920 240,00	0,00	
2036	349 835 055,00	315 395 225,00	208 837 481,00	0,00	0,00	857 500,00	0,00	0,00	0,00	34 439 830,00	34 439 830,00	0,00	
2037	357 218 431,00	324 001 031,00	213 431 906,00	0,00	0,00	676 375,00	0,00	0,00	0,00	33 217 400,00	33 217 400,00	0,00	
2038	368 920 140,00	332 108 295,00	217 913 976,00</										

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-491 593,75	0,00	7 183 593,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7 183 593,75	491 593,75
2026	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 358 331,00	7 358 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 100 000,00	3 100 000,00	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.

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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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								
		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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 608 331,00	0,00	22 337 314,25	29 520 908,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	81 808 331,00	0,00	24 379 639,00	24 379 639,00			
2027	x	x	x	x	658 539,00	0,00	74 208 331,00	0,00	26 904 854,00	26 904 854,00			
2028	x	x	x	x	658 539,40	0,00	66 708 331,00	0,00	30 093 971,00	30 093 971,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	59 350 000,00	0,00	30 565 761,00	30 565 761,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 850 000,00	0,00	30 392 523,00	30 392 523,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	41 450 000,00	0,00	31 000 426,00	31 000 426,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	34 450 000,00	0,00	31 600 622,00	31 600 622,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	26 950 000,00	0,00	31 252 525,00	31 252 525,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 450 000,00	0,00	32 051 370,00	32 051 370,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 450 000,00	0,00	33 920 240,00	33 920 240,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 950 000,00	0,00	33 939 830,00	33 939 830,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	34 067 400,00	34 067 400,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	34 911 845,00	34 911 845,00			

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.

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
2025	5,19%	12,30%	x	10,92%	10,94%	TAK	TAK
2026	5,36%	12,94%	x	9,86%	9,87%	TAK	TAK
2027	4,86%	13,13%	x	10,06%	10,07%	TAK	TAK
2028	4,32%	13,56%	x	10,03%	10,04%	TAK	TAK
2029	4,08%	12,94%	x	9,52%	9,53%	TAK	TAK
2030	4,09%	12,12%	x	10,51%	10,52%	TAK	TAK
2031	4,11%	11,85%	x	11,67%	11,68%	TAK	TAK
2032	3,07%	11,67%	x	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2033	3,08%	11,18%	x	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2034	2,92%	11,08%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2035	2,28%	11,34%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2036	1,70%	11,01%	x	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2037	2,02%	10,73%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2038	0,95%	10,53%	x	11,27%	11,27%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	678 442,36	678 442,36	362 966,19	0,00	0,00	0,00	743 243,00	743 243,00	362 966,19
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 272,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydatki 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 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 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				
2025	0,00	0,00	0,00	29 416 740,91	1 065 723,00	28 351 017,91	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	2 463 032,00	463 032,00	2 000 000,00	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	0,00				
2028	0,00	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	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				
2036	0,00	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	0,00				
2038	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:										
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:									
						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				
2025	6 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 532,00	0,00				
2026	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	77 049,00	0,00				
2027	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	711 387,00	0,00				
2028	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	674 509,40	0,00				
2029	7 358 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2031	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2032	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2033	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2034	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2035	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2036	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2037	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2038	3 100 000,00	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 splaty 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 gwar

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich 2025

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe						Limit zobowiązań
			od	do		2025	2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.), z tego:				55 788 966,75	29 416 740,91	2 463 032,00	0,00	0,00	0,00	31 879 772,91
1.a	wydatki bieżące				2 905 923,00	1 065 723,00	463 032,00	0,00	0,00	0,00	1 528 755,00
1.b	wydatki majątkowe				52 883 043,75	28 351 017,91	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 351 017,91
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 (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), z tego:				1 178 844,00	668 994,00	463 032,00	0,00	0,00	0,00	1 132 026,00
1.1.1.	wydatki bieżące				1 178 844,00	668 994,00	463 032,00	0,00	0,00	0,00	1 132 026,00
1.1.1.1	W Rodzinie- Usługi społeczne na rzecz rodzin	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2024	2026	1 178 844,00	668 994,00	463 032,00				1 132 026,00
1.1.2.	wydatki majątkowe				0,00	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	0,00
1.2.1.	wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1, 1.2), z tego:				54 610 122,75	28 747 746,91	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 747 746,91
1.3.1.	wydatki bieżące				1 727 079,00	396 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 729,00
1.3.1.1	Dotacja na zadania z zakresu prowadzenia centrum interwencji kryzysowej	Starostwo Powiatowe	2017	2025	1 727 079,00	396 729,00	0,00				396 729,00
1.3.2.	wydatki majątkowe				52 883 043,75	28 351 017,91	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 351 017,91
1.3.2.1	Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku	Dom Pomocy Społecznej "Wrzos"	2018	2025	19 572 477,60	9 614 391,60					9 614 391,60
1.3.2.2	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1303W we wsi Śniadków Dolny Gm. Sobienie Jeziory	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2028	945 000,00	650 000,00					650 000,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi powiatowej Nr 2706W Glinianka - Poręby	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2025	1 300 000,00	1 000 000,00					1 000 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w drodze powiatowej Nr 2709W w Bolesławowie	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2026	2 450 000,00	2 300 000,00					2 300 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa dróg powiatowych Nr 2715W i Nr 2716W w miejsc. Dyzin, Jatne i Celestynów, gm. Celestynów, powiat otwocki	Zarząd Dróg Powiatowych	2023								

1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury dróg powiatowych Powiatu Otwockiego polegająca na modernizacji przepraw przez ciek	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2025	4 088 880,31	1 900 000,00					1 900 000,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury drogowej Powiatu Otwockiego polegająca na modernizacji przepraw przez ciek wodne - etap II	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	4 738 651,00	3 562 500,00					3 562 500,00
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury drogowej i mostowej na terenie powiatu Otwockiego	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	13 339 753,00	6 258 611,31					6 258 611,31
1.3.2.9	Przebudowa/modernizacja mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 2746W w m. Grabianka gm. Osieck	Zarząd Dróg Powiatowych	2024	2025	121 770,00	71 770,00					71 770,00
1.3.2.10	Przebudowa/modernizacja mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 2730W w m. Nadbrzeż gm. Karczew	Zarząd Dróg Powiatowych	2024	2025	113 160,00	63 160,00					63 160,00
1.3.2.11	Przebudowa/modernizacja mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 2724W w m. Brzezinka gm. Karczew	Zarząd Dróg Powiatowych	2024	2025	107 010,00	57 010,00					57 010,00
1.3.2.12	Przebudowa/modernizacja mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 2739W w m. Radachówka gm. Kołbiel	Zarząd Dróg Powiatowych	2024	2025	129 150,00	79 150,00					79 150,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2730W Nadbrzeż - Glinki	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	1 477 191,84	500 000,00					500 000,00

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest sporządzić projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przekazać go do Rady Powiatu i Regionalnej Izby Obrachunkowej w terminie wskazanym dla projektu uchwały budżetowej, tj. do dnia 15 listopada (art. 238 ust. 1 ustawy o finansach publicznych).

Przewodniczący Zarządu

Tomasz Laskus