

**UCHWAŁA NR /...../20....
RADY POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO
z dnia 20..... r.**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Jan Zychliński

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2030.

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. 2022 r., poz. 1526), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2022, poz. 1634 z późn. zm.), Rada Powiatu Warszawskiego Zachodniego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 - 2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa i załącznikiem nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Warszawskiego Zachodniego do:

- 1 zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w wykazie przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 2,
- 2 zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 30.000.000 zł,
- 3 przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz 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,
- 4 dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XXI/201/2021 Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

Witold Malarowski

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 do Uchwały Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego
nr/...../20..... z dnia 20..... r.

z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody, bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x						
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp																
Wykonanie 2016	135 875 193,65	124 572 861,95	51 681 673,00	2 228 170,96	35 149 158,00	17 359 156,91	18 154 703,08	0,00	0,00	11 302 331,70	3 164 613,82	8 137 704,88				
Wykonanie 2017	135 816 199,03	132 973 300,70	56 646 555,00	2 459 750,65	38 625 050,00	18 357 359,80	16 880 585,25	0,00	0,00	2 836 898,33	1 163 057,57	1 590 622,29				
Wykonanie 2018	155 372 047,74	146 861 248,51	65 363 463,00	2 929 307,72	39 581 962,00	20 785 417,34	18 201 086,45	0,00	0,00	8 510 799,23	121 043,90	8 389 755,33				
Wykonanie 2019	170 948 839,05	159 472 846,00	72 425 853,00	3 181 195,62	43 028 179,00	21 898 970,24	18 938 648,14	0,00	0,00	11 475 993,05	468 763,39	11 006 247,44				
Wykonanie 2020	189 799 672,81	170 688 587,51	72 295 487,00	3 944 871,93	50 668 298,00	23 543 232,80	20 236 697,78	0,00	0,00	19 111 086,30	750 893,54	18 356 156,76				
Wykonanie 2021	215 500 879,55	199 688 564,39	82 897 745,00	4 750 979,26	62 149 616,00	26 370 017,11	23 520 207,02	0,00	0,00	15 812 315,17	4 959 226,85	10 843 088,32				
Plan 3 kw. 2022	222 401 741,21	195 223 088,22	74 088 315,00	4 889 857,00	57 432 111,00	36 245 998,88	22 566 816,34	0,00	0,00	27 178 652,99	4 500 000,00	19 963 546,47				
Wykonanie 2022	233 554 953,08	206 376 300,09	85 042 264,52	4 889 857,00	57 432 111,00	36 255 998,88	22 756 078,69	0,00	0,00	27 178 652,99	4 500 000,00	19 963 546,47				
2023	202 509 990,00	184 674 818,44	70 453 557,00	7 420 226,00	63 816 683,00	20 071 425,00	22 912 927,44	0,00	0,00	17 835 171,56	2 800 000,00	15 035 171,56				
2024	210 595 519,00	210 595 519,00	73 835 328,00	7 776 397,00	68 879 884,00	33 034 853,00	27 069 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	209 840 050,00	209 840 050,00	76 124 223,00	8 017 465,00	68 953 160,00	31 686 933,00	25 058 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	214 811 062,00	214 811 062,00	78 027 329,00	8 217 902,00	70 676 989,00	32 229 106,00	25 659 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	220 721 583,00	220 721 583,00	80 290 122,00	8 456 221,00	72 726 622,00	32 873 750,00	26 374 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	226 803 509,00	226 803 509,00	82 618 536,00	8 701 451,00	74 835 694,00	33 537 089,00	27 110 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	232 846 007,00	232 846 007,00	84 931 855,00	8 945 092,00	76 931 093,00	34 196 127,00	27 841 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2030	238 835 849,00	238 855 849,00	87 225 015,00	9 186 609,00	79 008 233,00	34 849 422,00	28 566 570,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydalki ogółem x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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	w tym:			Wydalki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 230 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydalki 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, 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				
Łp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	132 335 605,50	111 254 384,89	47 143 506,81	0,00	0,00	389 890,96	0,00	0,00	0,00	21 081 220,61	21 081 220,61	222 179,00	
Wykonanie 2017	130 052 587,02	120 172 099,78	48 986 992,39	0,00	0,00	355 173,25	0,00	0,00	0,00	9 880 487,24	9 880 487,24	284 973,40	
Wykonanie 2018	151 668 147,07	127 257 100,24	53 179 949,26	0,00	0,00	239 325,90	0,00	0,00	0,00	24 411 046,83	24 411 046,83	1 354 124,51	
Wykonanie 2019	172 689 375,51	138 606 244,97	58 707 804,54	0,00	0,00	190 051,87	0,00	0,00	0,00	34 081 130,54	34 081 130,54	699 266,90	
Wykonanie 2020	181 256 081,58	153 505 301,98	65 184 417,55	0,00	0,00	153 839,49	0,00	0,00	0,00	27 746 779,60	27 746 779,60	582 604,31	
Wykonanie 2021	192 876 746,91	167 662 857,51	68 935 229,55	0,00	0,00	65 399,95	0,00	0,00	0,00	25 213 889,40	25 213 889,40	184 809,05	
Plan 3 kw. 2022	266 189 350,91	203 764 621,81	77 276 650,45	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	62 424 729,10	62 424 729,10	2 576 234,21	
Wykonanie 2022	265 753 213,26	203 329 459,16	76 961 650,45	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	62 423 754,10	62 423 754,10	2 576 234,21	
2023	263 440 199,00	199 730 629,00	89 766 132,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	63 709 570,00	63 709 570,00	0,00	
2024	199 697 157,00	189 223 322,35	91 247 273,00	0,00	0,00	2 816 000,00	0,00	0,00	0,00	10 473 834,65	10 473 834,65	0,00	
2025	198 941 694,00	191 912 663,00	92 935 348,00	0,00	0,00	2 342 285,00	0,00	0,00	0,00	7 029 031,00	7 029 031,00	0,00	
2026	205 579 366,00	194 273 256,00	94 561 717,00	0,00	0,00	1 868 571,00	0,00	0,00	0,00	11 306 110,00	11 306 110,00	0,00	
2027	211 489 887,00	199 040 625,00	97 256 726,00	0,00	0,00	1 494 857,00	0,00	0,00	0,00	12 449 262,00	12 449 262,00	0,00	
2028	217 571 813,00	203 897 324,00	99 979 914,00	0,00	0,00	1 121 142,00	0,00	0,00	0,00	13 674 489,00	13 674 489,00	0,00	
2029	223 614 311,00	208 667 960,00	102 754 357,00	0,00	0,00	747 428,00	0,00	0,00	0,00	14 746 351,00	14 746 351,00	0,00	
2030	229 604 150,00	213 954 145,00	105 580 102,00	0,00	0,00	373 714,00	0,00	0,00	0,00	15 650 005,00	15 650 005,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2016	3 539 588,15	3 539 588,15	3 539 588,15	8 330 221,76	0,00	0,00	0,00	0,00	8 330 221,76	0,00			
Wykonanie 2017	5 763 612,01	5 011 191,80	10 572 602,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 572 602,72	0,00			
Wykonanie 2018	3 703 900,67	3 703 900,67	14 321 173,65	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 321 173,65	0,00			
Wykonanie 2019	-1 740 536,46	0,00	23 925 218,02	10 000 000,00	0,00	0,00	3 202 833,86	0,00	10 722 384,16	0,00	1 740 536,46		
Wykonanie 2020	8 543 591,23	5 689 858,04	16 465 489,52	0,00	0,00	0,00	1 462 297,40	0,00	15 003 192,12	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	22 624 132,65	2 166 666,04	5 920 456,16	0,00	0,00	0,00	5 718 781,16	0,00	201 677,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	-43 787 609,70	0,00	45 954 275,74	24 025 000,00	21 858 333,96	14 929 275,74	14 929 275,74	14 929 275,74	7 000 000,00	14 929 275,74	7 000 000,00		
Wykonanie 2022	-32 198 260,18	0,00	45 954 275,74	24 025 000,00	10 268 984,44	14 929 275,74	14 929 275,74	14 929 275,74	7 000 000,00	14 929 275,74	7 000 000,00		
2023	-60 930 209,00	0,00	65 600 000,00	43 600 000,00	38 930 209,00	14 833 331,96	14 833 331,96	14 833 331,96	7 166 668,04	14 833 331,96	7 166 668,04		
2024	10 898 362,00	10 898 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	10 898 366,00	10 898 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	9 231 699,00	9 231 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych	z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	4 311 192,00	4 311 192,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 011 191,80	5 011 191,80	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 111 192,04	4 111 192,04	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 719 192,04	5 719 192,04	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 669 858,04	5 669 858,04	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	14 255 132,93	2 166 666,04	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 666,04	2 166 666,04	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 666,04	2 166 666,04	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 669 791,00	4 669 791,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	10 898 362,00	10 898 362,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	10 898 366,00	10 898 366,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	9 231 696,00	9 231 696,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	9 231 699,00	9 231 699,00	0,00	0,00	

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

Lp	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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	2,26%	x	x	x	x
2023	3,75%	-8,24%	13,15%	14,14%	TAK	TAK
2024	7,72%	13,52%	9,96%	10,96%	TAK	TAK
2025	7,43%	11,38%	10,11%	11,11%	TAK	TAK
2026	6,08%	12,27%	8,29%	9,31%	TAK	TAK
2027	5,71%	12,34%	7,85%	8,87%	TAK	TAK
2028	5,36%	12,43%	7,86%	8,88%	TAK	TAK
2029	5,02%	12,45%	6,99%	8,01%	TAK	TAK
2030	4,71%	12,38%	9,46%	9,46%	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	w tym:
	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	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	Wydatki 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	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2016	122 670,22	122 570,22	122 670,22	0,00	0,00	0,00	153 337,78	153 337,78	153 337,78	
Wykonanie 2017	751 672,70	751 572,70	712 259,50	0,00	0,00	0,00	857 969,96	857 969,96	746 823,57	
Wykonanie 2018	1 391 315,30	1 391 315,30	1 284 182,65	533 202,64	533 202,64	533 202,64	1 450 364,43	1 450 364,43	1 218 951,02	
Wykonanie 2019	304 901,36	304 901,36	267 171,69	286 624,46	286 624,46	286 624,46	344 518,33	344 518,33	267 171,69	
Wykonanie 2020	1 694 151,67	1 694 151,67	1 447 730,97	1 594 361,43	1 594 361,43	1 594 361,43	1 626 810,33	1 626 810,33	1 387 808,03	
Wykonanie 2021	89 332,05	89 332,05	92 104,74	681 045,53	681 045,53	681 045,53	174 784,80	174 784,80	152 027,80	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	775 094,83	775 094,83	775 094,83	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	775 094,83	775 094,83	775 094,83	0,00	0,00	0,00	
2023	64 000,00	64 000,00	64 000,00	1 489 671,56	1 489 671,56	1 489 671,56	64 000,00	64 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			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 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 przeksiężaleniem 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 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	w tym:									
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	60 717,72	60 717,72	0,00	80 090 427,00	320 000,00	79 770 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	701 564,08	701 564,08	533 202,64	14 057 062,87	1 241 044,84	12 816 018,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	660 234,51	660 234,51	0,00	19 590 623,55	2 058 785,13	17 531 838,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 923 745,98	1 923 745,98	590 457,56	33 377 483,48	626 420,70	32 751 062,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	6 917 789,99	6 917 789,99	2 106 417,62	27 055 784,77	557 101,70	26 498 683,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	9 541,71	9 541,71	0,00	13 759 130,86	576 865,04	13 182 265,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	39 982,73	39 982,73	0,00	27 592 356,62	364 059,00	27 228 297,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	39 982,73	39 982,73	0,00	27 592 356,62	364 059,00	27 228 297,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	6 677 562,25	6 677 562,25	0,00	34 182 687,00	386 117,00	33 796 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 899 492,00	399 492,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 288 640,00	288 640,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	788 640,00	288 640,00	500 000,00	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	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
								spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
																dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Up																	
Wykonanie 2016	4 311 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 11	
Wykonanie 2017	5 011 191,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	4 111 192,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 719 192,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	5 669 858,04	3 120,52	3 120,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 378,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 166 666,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	2 166 666,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 521,50	0,00	
Wykonanie 2022	2 166 666,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	
2023	1 666 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 666 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 666 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) Wj 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 wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego
nr/20..... z dniaf.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 506 987,00	34 182 687,00	2 899 492,00	1 288 640,00	788 640,00	38 812 388,00
1.a	- wydatki bieżące				1 826 987,00	386 117,00	399 492,00	288 640,00	288 640,00	1 362 889,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 680 000,00	33 796 570,00	2 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	37 449 499,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				45 506 987,00	34 182 687,00	2 899 492,00	1 288 640,00	788 640,00	38 812 388,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 826 987,00	386 117,00	399 492,00	288 640,00	288 640,00	1 362 889,00
1.3.1.1	Dotacja dla gmin na dofinansowanie autobusowej lokalnej linii uzupełniającej - Poprawa lokalnego transportu zbiorowego	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2021	2024	422 741,00	112 341,00	110 852,00	0,00	0,00	223 193,00
1.3.1.2	Dotacja dla Województwa Mazowieckiego na "Utrzymanie technicznego systemu e-Urząd" - Cyfryzacja administracji publicznej	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2021	2023	36 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.3	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” - Wczesne wspomaganie rozwoju dzieci i jego rodzin - Program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” - Wczesne wspomaganie rozwoju dzieci i jego rodzin	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2022	2026	1 368 246,00	259 776,00	288 640,00	288 640,00	288 640,00	1 125 696,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 680 000,00	33 796 570,00	2 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	37 449 499,00
1.3.2.1	Dostosowanie obiektu Starostwa Powiatowego w Ożarowie Mazowieckim do przepisów przeciwpożarowych - poprawa infrastruktury obiektów powiatu	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2020	2026	4 120 000,00	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
1.3.2.2	Budowa windy na potrzeby osób niepełnosprawnych wraz z przebudową świetlika SPWZ - 75020 -	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2021	2023	2 295 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00
1.3.2.3	Dotacja dla Wód Polskich na dofinansowanie wykonania projektu wzmocnienia wałów przeciwpowodziowych na terenie gm. Łomianki - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2022	2023	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi powiatowej nr 2420W ul. Wiślanej na odcinku o dł. ok. 250mb od skrzyżowania z ul. Rolniczą (wraz ze skrzyżowaniem) do skrzyżowania z ul. Warszawską, gm. Łomianki - poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika wraz z odwodnieniem na drodze powiatowej nr 4116W na odcinku Czarnów - Wilkowa Wieś o dł. ok. 1300mb, gm. Leszno - poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	150 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków Powiatu Warszawskiego Zachodniego - Poprawa infrastruktury obiektów powiatu	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2022	2023	10 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.7	Budowa ronda na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 4119W ul. Sochaczewskiej z drogą gminną ul. Poniatowskiego w m. Kaputy i Strzykuły, gm. Ożarów Mazowiecki - poprawa bezpieczeństwa na infrastrukturze drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	4 500 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 502 140,00
1.3.2.8	Dostawa pojazdów z napędem elektrycznym, hybrydowym wraz z budową wiat fotowoltaicznych - Poprawa efektywności elektroenergetycznej	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2022	2023	4 700 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi powiatowej nr 4139W ul. Sierakowskiej od ul. 3 Maja w m. Izabelin do końca drogi w m. Sieraków, gm. Izabelin - poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ciągów komunikacyjnych przed budynkiem Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Ożarowie Mazowieckim - poprawa bezpieczeństwa publicznego	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2023	2024	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.11	Budowa budynku technicznego z miejscami postojowymi i pomieszczeniami gospodarczymi na potrzeby Jednostek Organizacyjnych w Błoniu - Poprawa infrastruktury obiektów powiatu	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2022	2023	1 120 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drodze powiatowej nr 4102W na odcinku Radonice - Bieniewice, gm. Błonie - Poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2023	230 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	54 478,00
1.3.2.13	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi powiatowej nr 4126W ul. Jakubowicza i ul. Lipkowskiej na odc. dł. ok. 900 mb od mostów w m. Lipków do skrzyżowania z ul. Kurowskiego w m. Hornówek, gm. Stare Babice i Izabelin - Poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2023	180 000,00	152 470,00	0,00	0,00	0,00	24 130,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 4141W ul. Kwiatowej w m. Mariew, gm. Stare Babice - poprawa infrastruktury drogowej powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	670 000,00	589 101,00	0,00	0,00	0,00	589 101,00
1.3.2.15	Wykonanie dokumentacji projektowej i rozbudowa drogi powiatowej nr 4120W ul. Nowowiejskiej na odcinku o dł. ok. 1650mb w m. Pogroszew Kolonia, gm. Ożarów Mazowiecki - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	4 130 000,00	4 090 999,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowej i rozbudowa drogi powiatowej nr 4130W ul. 3 Maja na odcinku o dł. ok. 1050mb od ul. Langiewicza w m. Izabelin do ul. Parkowej w m. Truskaw wraz ze skrzyżowaniami, gm. Izabelin - Poprawa bezpieczeństwa na drodach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	4 700 000,00	4 670 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej i rozbudowa drogi powiatowej nr 4140W ul. Spacerowej na odcinku o dł. ok. 2500mb od ul. Kwiatowej w m. Maniew w kierunku Borzęcina Dżego Etap 1 i 2, gm. Stare Babice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	285 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00	34 650,00
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej i rozbudowa drogi powiatowej nr 4123W ul. Krótkiej na odcinku o dł. ok. 800mb od drogi wojewódzkiej nr 888 w kierunku Borzęcina Dużego, gm. Ożarów Mazowiecki i gm. Stare Babice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.19	Modernizacja korytarzy, klas lekcyjnych zaplecza gospodarczego ZS nr 1 w Ożarowie Mazowieckim - dostosowanie do obowiązujących przepisów ppoż i BHP - poprawa infrastruktury obiektów powiatu	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2023	2025	2 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.20	Adaptacja, przebudowa, rozbudowa budynku w celu utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej na potrzeby funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej oraz Hospicjum w m. Brankach - poprawa	STAROSTWO POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO	2022	2023	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Warszawskiego Zachodniego na lata 2023-2030

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Warszawskiego Zachodniego 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).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Warszawskiego Zachodniego jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) 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 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Warszawskiego Zachodniego została przygotowana na lata 2023-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Warszawskiego Zachodniego 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 Warszawskiego Zachodniego, 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Warszawskiego Zachodniego 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.: podatki i 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 powyżej.

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 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach

prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 800 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [m ²]	Wartość brutto	Wartość udziału w drodze dz. Nr. 159	Planowana wartość brutto z udziałem w drodze
Leszno	158 Szymanówek	3622	507 080,00	22 462,00	529 542,00
Leszno	161 Szymanówek	3186	446 040,00	22 462,00	468 502,00
Leszno	162 Szymanówek	3186	446 040,00	22 462,00	468 502,00
Leszno	166 Szymanówek	3377	472 780,00	22 462,00	495 242,00
Leszno	167 Szymanówek	3372	472 080,00	22 462,00	494 542,00
Leszno	169 Szymanówek	3018	422 520,00	22 462,00	444 982,00
Leszno	170 Szymanówek	3019	422 660,00	22 462,00	445 122,00
		razem	3 189 200,00	157 234,00	3 346 434,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 035 171,56 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Na kwotę składają się: dotacje z Unii Europejskiej w kwocie 1.489.671,56 zł, Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych w kwocie 8.100.000 zł, oraz wpływy gmin do budżetu Powiatu 5.445.500 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Warszawskiego Zachodniego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	D y n a m i k a średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodz enia brutto w gospodarc e narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2030	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Powiatu Warszawskiego Zachodniego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 89 766 132,00 zł, co stanowi zmianę

w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 12 751 839,67 zł. W latach 2024-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Warszawski Zachodni nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu Warszawskiego Zachodniego przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Warszawskiego Zachodniego na lata 2023-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi

założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -60 930 209,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 38 930 209,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 14 833 331,96 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 7 166 668,04 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego

	2023	2024	2025	2026
Dochody	202 509 990,00	210 595 519,00	209 840 060,00	214 811 062,00
Wydatki	263 440 199,00	199 697 157,00	198 941 694,00	205 579 366,00
Wynik budżetu	-60 930 209,00	10 898 362,00	10 898 366,00	9 231 696,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	220 721 583,00	226 803 509,00	232 846 007,00	238 835 849,00
Wydatki	211 489 887,00	217 571 813,00	223 614 311,00	229 604 150,00
Wynik budżetu	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 699,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 65 600 000,00 zł. Przychody Powiatu Warszawskiego Zachodniego w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 43 600 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 14 833 331,96 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 7 166 668,04 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Warszawskiego Zachodniego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Warszawskiego Zachodniego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań

przedstawiono w kolumnie „Kredyt historyczny”.

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Kredyt planowany”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Warszawskiego Zachodniego

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026
Kredyt historyczny	1 666 666,00	1 666 666,00	1 666 670,00	0,00
Kredyt planowany	3 003 125,00	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 696,00
Roczna rata kapitałowa	4 669 791,00	10 898 362,00	10 898 366,00	9 231 696,00
Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 699,00
Roczna rata kapitałowa	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 696,00	9 231 699,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Warszawskiego Zachodniego na lata 2023-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 29 025 002,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 67 955 211,00 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 2023 roku wyniesie 40,59%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	67 955 211,00	167 403 393,44	40,59%
2024	57 056 849,00	177 560 666,00	32,13%
2025	46 158 483,00	178 153 127,00	25,91%

*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.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -15 055 810,56 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Warszawski Zachodni zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Warszawskiego Zachodniego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	184 674 818,44	199 730 629,00	-15 055 810,56	6 944 189,44
2024	210 595 519,00	189 223 322,35	21 372 196,65	21 372 196,65
2025	209 840 060,00	191 912 663,00	17 927 397,00	17 927 397,00
2026	214 811 062,00	194 273 256,00	20 537 806,00	20 537 806,00
2027	220 721 583,00	199 040 625,00	21 680 958,00	21 680 958,00
2028	226 803 509,00	203 897 324,00	22 906 185,00	22 906 185,00
2029	232 846 007,00	208 867 960,00	23 978 047,00	23 978 047,00
2030	238 835 849,00	213 954 145,00	24 881 704,00	24 881 704,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Warszawskiego Zachodniego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,75%	7,72%	7,43%	6,08%	5,71%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2022) - średnia siedmioletnia w latach 2023-2025	13,15%	9,96%	10,11%	8,29%	7,85%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2022) - średnia siedmioletnia w latach 2023-2025	14,14%	10,96%	11,11%	9,31%	8,87%

Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) - średnia siedmioletnia w latach 2023-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2028	2029	2030		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,36%	5,02%	4,71%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2022)	7,86%	6,99%	9,46%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2022)	8,88%	8,01%	9,46%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Warszawski Zachodni spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

SKARBNIK POWIATU
Kamila Nowak

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Jan Zychliński