

**Uchwała nr/21
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2021 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j.; Dz. U. z 2020 r., poz. 920 ze zm.) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2021 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Wprowadza się zmiany do objaśnień przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt uchwały
z dnia 2021-12-09

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | | 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⁾ | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wykonanie 2020 | 67 115 494,98 | 64 420 007,24 | 11 415 424,00 | 501 547,44 | 31 520 350,00 | 16 643 711,92 | 4 338 973,88 | 0,00 | 2 695 487,74 | 235 065,04 | 2 460 422,70 |
| 2021 | 77 002 772,90 | 74 002 942,22 | 11 999 171,00 | 700 000,00 | 35 360 799,00 | 20 322 842,63 | 5 620 129,59 | 0,00 | 2 999 830,68 | 407 729,00 | 2 592 101,68 |
| 2022 | 75 060 207,32 | 71 133 980,30 | 12 300 000,00 | 530 000,00 | 34 650 000,00 | 18 751 326,30 | 4 902 654,00 | 0,00 | 3 926 227,02 | 229 700,00 | 3 696 527,02 |
| 2023 | 71 605 836,60 | 71 376 136,60 | 12 600 000,00 | 560 000,00 | 35 485 000,00 | 17 811 136,60 | 4 920 000,00 | 0,00 | 229 700,00 | 229 700,00 | 0,00 |
| 2024 | 72 209 700,00 | 71 980 000,00 | 12 900 000,00 | 590 000,00 | 36 440 000,00 | 17 100 000,00 | 4 950 000,00 | 0,00 | 229 700,00 | 229 700,00 | 0,00 |
| 2025 | 73 420 000,00 | 73 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 74 900 000,00 | 74 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 76 400 000,00 | 76 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 77 930 000,00 | 77 930 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 79 500 000,00 | 79 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 81 000 000,00 | 81 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 82 620 000,00 | 82 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| Wykonanie 2020 | 64 822 188,04 | 61 769 559,33 | 38 398 117,72 | 0,00 | 0,00 | 680 643,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 052 628,71 | 2 501 628,71 | 0,00 |
| 2021 | 78 282 898,90 | 72 953 542,18 | 42 291 634,44 | 0,00 | 0,00 | 444 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 329 356,72 | 4 883 856,72 | 30 000,00 |
| 2022 | 74 860 648,39 | 68 972 329,64 | 41 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 645 649,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 888 318,75 | 5 888 318,75 | 0,00 |
| 2023 | 69 605 836,60 | 68 631 136,60 | 41 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 612 949,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 974 700,00 | 974 700,00 | 0,00 |
| 2024 | 69 739 700,00 | 68 840 000,00 | 42 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 653 883,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 899 700,00 | 899 700,00 | 0,00 |
| 2025 | 70 890 000,00 | 70 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 578 381,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 670 000,00 | 670 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 72 400 000,00 | 71 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 780 000,00 | 780 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 73 900 000,00 | 73 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 75 430 000,00 | 74 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 930 000,00 | 930 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 77 060 000,00 | 76 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 060 000,00 | 1 060 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 78 500 000,00 | 77 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 980 000,00 | 980 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 80 350 000,00 | 79 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 280 000,00 | 1 280 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2020 | 2 293 306,94 | 0,00 | 4 700 128,75 | 1 970 000,00 | 686 098,21 | 961 395,79 | 961 395,79 | 1 768 732,96 | 0,00 |
| 2021 | -1 280 126,00 | 0,00 | 10 350 126,00 | 7 570 000,00 | 0,00 | 1 204 851,38 | 1 204 851,38 | 1 575 274,62 | 75 274,62 |
| 2022 | 199 558,93 | 199 558,93 | 1 800 441,07 | 0,00 | 0,00 | 1 273 116,07 | 0,00 | 527 325,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 470 000,00 | 2 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 530 000,00 | 2 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 440 000,00 | 2 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 270 000,00 | 2 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 070 000,00 | 9 070 000,00 | 7 570 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 470 000,00 | 2 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 530 000,00 | 2 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 440 000,00 | 2 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 270 000,00 | 2 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 25 210 000,00 | 0,00 | 2 650 447,91 | 5 380 576,66 |
| 2021 | 7 570 000,00 | 7 570 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 710 000,00 | 0,00 | 1 049 400,04 | 3 829 526,04 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 710 000,00 | 0,00 | 2 161 650,66 | 3 434 766,73 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 710 000,00 | 0,00 | 2 745 000,00 | 2 745 000,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 240 000,00 | 0,00 | 3 140 000,00 | 3 140 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 710 000,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 210 000,00 | 0,00 | 3 280 000,00 | 3 280 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 710 000,00 | 0,00 | 3 350 000,00 | 3 350 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 210 000,00 | 0,00 | 3 430 000,00 | 3 430 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 770 000,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 270 000,00 | 0,00 | 3 480 000,00 | 3 480 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 550 000,00 | 3 550 000,00 |

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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 7,21% | 7,70% | x | x | x | x |
| 2021 | 3,62% | 4,54% | 5,30% | 8,51% | 8,98% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,05% | 6,17% | 6,61% | 7,31% | 7,78% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,88% | 6,27% | 6,70% | 6,07% | 6,54% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,69% | 6,91% | 7,33% | 6,20% | 6,20% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,23% | 5,15% | x | 6,88% | 6,88% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,02% | 5,06% | x | 5,95% | 6,35% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,85% | 4,96% | x | 5,49% | 5,90% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,68% | 4,87% | x | 5,58% | 5,58% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,43% | 4,77% | x | 5,63% | 5,63% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,36% | 4,57% | x | 5,43% | 5,43% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,92% | 4,47% | x | 5,18% | 5,18% | TAK | TAK |

| 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 | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2020 | 1 654 024,20 | 1 654 024,20 | 1 451 959,45 | 332 806,70 | 332 806,70 | 231 532,15 | 1 507 719,84 | 1 507 719,84 | 1 294 602,37 |
| 2021 | 4 936 645,92 | 4 936 645,92 | 4 888 712,37 | 1 889 304,68 | 1 889 304,68 | 1 753 292,68 | 5 879 691,50 | 5 879 691,50 | 5 542 832,75 |
| 2022 | 2 467 663,20 | 2 467 663,20 | 2 311 404,95 | 3 696 526,66 | 3 696 526,66 | 3 696 526,66 | 2 893 880,42 | 2 893 880,42 | 2 557 480,37 |
| 2023 | 811 136,60 | 811 136,60 | 748 494,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 811 136,60 | 811 136,60 | 748 494,49 |
| 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 |
| 2031 | 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 |
| Wykonanie 2020 | 595 042,15 | 595 042,15 | 352 907,14 | 377 778,50 | 20 778,50 | 357 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 982 687,38 | 1 982 687,38 | 1 631 917,68 | 6 897 531,54 | 5 016 653,01 | 1 880 878,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 4 348 854,90 | 4 348 854,90 | 3 696 526,66 | 9 419 699,17 | 3 531 380,42 | 5 888 318,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 811 136,60 | 811 136,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2026 | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2020 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 259 670,00 |
| 2021 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 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 wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt uchwały
z dnia 2021-12-09

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 17 147 676,31 | 6 897 531,54 | 9 419 699,17 | 811 136,60 | 0,00 | 17 128 367,31 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 378 479,03 | 5 016 653,01 | 3 531 380,42 | 811 136,60 | 0,00 | 9 359 170,03 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 769 197,28 | 1 880 878,53 | 5 888 318,75 | 0,00 | 0,00 | 7 769 197,28 |
| 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: | | | | 14 396 076,31 | 6 322 895,39 | 7 242 735,32 | 811 136,60 | 0,00 | 14 376 767,31 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 8 561 479,03 | 4 837 153,01 | 2 893 880,42 | 811 136,60 | 0,00 | 8 542 170,03 |
| 1.1.1.1 | Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 2” - Dostosowanie oferty edukacyjnej szkół zawodowych z terenu Powiatu Wołowskiego do potrzeb rynku pracy oraz zwiększenie szans uczniów na rynku pracy | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2020 | 2022 | 3 474 488,50 | 2 773 871,60 | 681 576,90 | 0,00 | 0,00 | 3 455 448,50 |
| 1.1.1.2 | Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 projekt "Stawiamy na przyszłość" - Zwiększenie szans na aktywną integrację społeczną, edukacyjną i zawodową dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym | Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym | 2021 | 2023 | 3 290 902,76 | 1 962 525,41 | 915 728,75 | 412 648,60 | 0,00 | 3 290 902,76 |
| 1.1.1.3 | Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW) - Wysoka jakość systemu oświaty | Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym | 2021 | 2023 | 1 469 530,00 | 100 756,00 | 970 286,00 | 398 488,00 | 0,00 | 1 469 530,00 |
| 1.1.1.4 | „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” - Mobilność edukacyjna w sektorze kształcenie i szkolenie zawodowe | Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym | 2019 | 2022 | 326 557,77 | 0,00 | 326 288,77 | 0,00 | 0,00 | 326 288,77 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 834 597,28 | 1 485 742,38 | 4 348 854,90 | 0,00 | 0,00 | 5 834 597,28 |
| 1.1.2.1 | Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 "Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim" - Celem projektu jest dopasowanie oferty edukacyjnej i bazy dydaktycznej szkół do potrzeb rynku pracy | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2021 | 2022 | 5 484 886,28 | 1 136 031,38 | 4 348 854,90 | 0,00 | 0,00 | 5 484 886,28 |
| 1.1.2.2 | "Stawiamy na przyszłość" RPO WD - Zwiększenie szans na aktywną integrację społeczną, edukacyjną i zawodową dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym | Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym | 2021 | 2023 | 349 711,00 | 349 711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 349 711,00 |
| 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 | | | | 2 751 600,00 | 574 636,15 | 2 176 963,85 | 0,00 | 0,00 | 2 751 600,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 817 000,00 | 179 500,00 | 637 500,00 | 0,00 | 0,00 | 817 000,00 |
| 1.3.1.1 | Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie zimowym 2021/2022 - Bezpieczeństwo publiczne poprzez właściwe utrzymanie dróg powiatowych | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2021 | 2022 | 455 000,00 | 86 000,00 | 369 000,00 | 0,00 | 0,00 | 455 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.2 | Zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich w sezonie zimowym 2021/2022 - Bezpieczeństwo publiczne poprzez właściwe utrzymanie dróg wojewódzkich | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2021 | 2022 | 362 000,00 | 93 500,00 | 268 500,00 | 0,00 | 0,00 | 362 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 934 600,00 | 395 136,15 | 1 539 463,85 | 0,00 | 0,00 | 1 934 600,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie" - poprawa stanu technicznego budynków | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2021 | 2022 | 1 534 000,00 | 360 096,15 | 1 173 903,85 | 0,00 | 0,00 | 1 534 000,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie - Aktywizacja seniorów | Starostwo Powiatowe w Wołowie | 2021 | 2022 | 400 600,00 | 35 040,00 | 365 560,00 | 0,00 | 0,00 | 400 600,00 |

Załącznik Nr 3 uchwałyRady Powiatu Wołowskiego z dnia2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Uzasadnienie do dokonanych zmian

Zmiana prognozowanych wartości w 2021 roku obejmuje m.in:

- dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2021 roku,
- zmianę źródeł planowanego deficytu i źródeł jego finansowania,
- zmianę przychodów budżetu,
- w 2022 r. zmianą wysokości dochodów i wydatków majątkowych i wydatków bieżących,
- w 2023 r. zmianą wysokości dochodów i wydatków bieżących,
- zmianą wartości przedsięwzięć.

Zmiana prognozowanych wartości w 2021 roku obejmuje m.in:

1. Dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2021 roku, poprzez:
 - 0) zwiększenie dochodów o 790.589,47 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 77.002.772,90 zł, w tym: dochody bieżące 74.002.942,22 zł, dochody majątkowe 2.999.830,68 zł,
 - 1) zmniejszenie wydatków o 333.011,53 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 78.282.898,90 zł, w tym: wydatki bieżące 72.953.542,18 zł, wydatki majątkowe 5.329.356,72 zł.
2. Zmniejszenie planowanego deficytu o 1.123.601,00 zł, który po zmianie wynosi 1.280.126,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:
 - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 75.274,62 zł,
 - 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.204.851,38 zł.
3. Zmniejszenie planowanych przychodów o 1.123.601,00 zł, do kwoty 10.350.126,00 zł, na którą składają się:
 - 1) wolne środki w wysokości 1.575.274,62 zł,
 - 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.204.851,38 zł,
 - 3) przychody tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 7.570.000,00 zł, których spłata nastąpi w latach 2022-2025 z tego: 2022 r. – 2.000.000,00 zł, 2023 r. – 2.000.000,00 zł, 2024 r. 2.470.000,00 zł oraz w 2025 r. 1.100.000,00 zł, z

przeznaczaniem na wcześniejszy wykup obligacji.

Zmiana prognozowanych wartości w 2022 roku obejmuje:

1. Zwiększenie planowanych bieżących dochodów dotacyjnych o 1.035.597,55 zł (projekt pn. „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” – 970.286,00 zł oraz projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” – 65.311,55 zł),
2. Zwiększenie wydatków bieżących o 1.296.574,77 zł, w tym: projekt pn. „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” – 970.286,00 zł, projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” 326.288,77 zł.
3. Zwiększenie wydatków majątkowych o 739.463,85 zł, w tym: na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie” – 365.560,00 zł oraz na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie” 373.903,85 zł,
4. Zmniejszenie wyniku finansowego 1.000.441,07 zł do kwoty 199.558,93 zł,
5. Zwiększenie planowanych przychodów do kwoty 1.800.441,07 zł, źródłem finansowania deficytu będą:
 - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 527.325,00 zł,
 - 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.273.116,07 zł.

Zmiana prognozowanych wartości w 2023 roku obejmuje:

Zwiększenie planowanych bieżących dochodów dotacyjnych i wydatków nimi finansowanych o 398.488,00 zł w związku z planowaną kontynuacją projekt pn. „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)”.

Zmiany w zakresie planowanych przedsięwzięć w latach 2021-2023 obejmują:

Wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” finansowanego w ramach II Osi priorytetowej Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty, w rozdziale 85495 zwiększa się budżet po stronie dochodów i wydatków o 100.756,00 zł.

Łącznie planowane wydatki w ramach projektu wynoszą 1.469.530,00 zł. Zadanie to, w 100% finansowane będzie ze środków dotacyjnych w tym:

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 1.469.530,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 100.756,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 970.286,00 zł,
- limit wydatków na rok 2023 398.488,00 zł,
- limit zobowiązań 1.469.530,00 zł.

Specjalistyczne Centra Wspierające Edukację Włączającą to jedno z systemowych rozwiązań w obszarze wdrażania edukacji włączającej i wysokiej jakości dla wszystkich uczniów. Głównym celem jest poprawa dostępności usług edukacyjnych dla uczniów o zróżnicowanych potrzebach edukacyjnych, w tym z niepełnosprawnościami. Powstanie wypożyczalnia sprzętu specjalistycznego oraz zostanie przeprowadzony szereg szkoleń i spotkań dla nauczycieli mających na celu doskonalenie ich umiejętności pracy z dzieckiem/ucznikiem o specjalnych potrzebach edukacyjnych

Projekt realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym. Do współpracy zaproszone zostały placówki partnerskie wspierające projekt tj. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu oraz Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Do realizacji działań SCWEW zostanie wykorzystana baza lokalowa ww. placówek. Kadra z wieloletnim doświadczeniem oraz już wcześniej podejmowanymi działaniami na rzecz edukacji włączającej, będzie doskonałym realizatorem działań w projekcie. Zaproszenie do udziału w projekcie przyjęły wszystkie gminy tj. Brzeg Dolny, Wińsko i Wołów.

Wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie”. Realizację zadania planuje się w latach 2021-2022. Łącznie planowane wydatki wynoszą 400.600,00 zł, w tym: wkład własny 600,00 zł, środki otrzymane w 2021 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 400.000,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 400.600,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 35.040,00 zł, (finansowanie: środki własne 600,00 zł, środki z RFIL 34.400,00 zł),
- limit wydatków na rok 2022 365.560,00 zł, (finansowanie: środki z RFIL 365.560,00 zł)
- limit zobowiązań 400.600,00 zł.

Wprowadzenia przedsięwzięcia - pn. „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy ” finansowanego środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój PO WER, który realizowany będzie do 2020 roku przez Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym. Finansowanie: środki pochodzące z budżetu UE 326.557,77 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 326.557,77 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2019 0,00 zł,
- limit wydatków na rok 2020 269,00 zł,
- limit wydatków na rok 2021 0,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 326.288,77 zł,
- limit zobowiązań 326.288,77 zł.

Zmiana w zakresie realizowanego przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie”. Realizację zadania planuje się w latach 2021-2022. Modernizacja obejmuje trzy obiekty tj. budynek szpitala w Wołowie w ramach którego wykonana zostanie wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią, budynek Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie gdzie przeprowadzone zostaną roboty budowlane zgodnie z zaleceniami PSP oraz budynek przychodni w Brzegu Dolnym, gdzie w ramach zadania wykonana zostanie wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią. Łącznie planowane wydatki wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym: wkład własny 534.000,00 zł, środki otrzymane w 2020 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

1.000.000,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 360.096,15 zł, (finansowanie: środki własne 6.675,00 zł, środki z RFIL 353.421,15 zł),
- limit wydatków na rok 2022 1.173.903,85 zł, (finansowanie: środki własne 527.325,00 zł, środki z RFIL 646.578,85 zł)
- limit zobowiązań 1.534.000,00 zł.

Zmiana w zakresie realizowanego przedsięwzięcia: pn.: „Zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich w sezonie zimowym 2021/2022”. Łącznie planowane wydatki wynoszą 362.000,00 zł

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 362.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 93.500,00 zł, (zwiększenie o 7.000,00 zł.
- limit wydatków na rok 2022 268.500,00 zł, (zmniejszenie o 7.000,00 zł)
- limit zobowiązań 362.000,00 zł.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO NA LATA 2021-2031

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Powiatu Wołowskiego. Poprzez prezentację poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów, przedstawia sytuację w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu oraz ocenę zdolności kredytowej. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe, w tym: dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu; wynik budżetu; przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu Powiatu, w tym relacje wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Uregulowania wynikające z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakładają na samorządy obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres spłaty zadłużenia Powiatu Wołowskiego - zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w latach 2010-2018, zaciągniętego kredytu w 2019 r., planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2020 r. oraz w 2021 r. wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2021 -2031.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane wynikające z wykonania budżetu za lata 2018 i 2019 oraz planowane wartości na koniec III kwartału 2020 roku wraz przewidywanym wykonaniem budżetu w 2020 roku.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wołowskiego 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian

wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego zawiera załączniki określające:

1. wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2021-2031;
2. wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2023;
3. objaśnienia przyjętych wartości.

Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości.

1. Dochody

Dochody Powiatu Wołowskiego sklasyfikowane zostały wg wymagań ustawowych w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące 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 (łącznie cz. oświatowa, cz. wyrównawcza i cz. równoważąca);
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (dochody własne).

Dochody majątkowe w podziale na:

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

.1 Dochody bieżące: w zakresie kształtowania się wielkości dochodów w latach 2021 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 2 %, (czyli poniżej wskaźników makroekonomicznych PKB i Inflacja – aktualizacja 19 lipca 2020r. www.mf.gov.pl) w tym:

- planowane dochody bieżące w 2021 roku, zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie;
- planowane dochody bieżące w 2022 roku, po odjęciu dochodów o charakterze jednorazowym (1.200.000,00 zł,) zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 2 %;
- w latach 2023 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 2 %.

Wysokość dochodów bieżących w poszczególnych latach, ujęto w wieloletniej prognozie finansowej według ich źródeł, tj.:

– **udział w podatku PIT** (w 2021 r. stanowi 16,7 % dochodów bieżących), wysokość tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. W latach 2022 -2024 planuje się wzrost w stosunku do roku poprzedniego średnio o 1%.

- **udział w podatku CIT**, stanowi niewielki procent w stosunku do ogółem planowanych dochodów bieżących. Przy kształtowaniu się dochodów dotyczących udziału w podatkach dochodowych prawnych (CIT) przyjęto głównie dane historyczne, czyli wykonanie tych dochodów w latach poprzednich. Planuje się wzrost w stosunku do roku na poziomie 1%.

– **pozostałe bieżące dochody własne**: w 2021 r. stanowią ok. 7 % dochodów. W zakresie kształtowania się bieżących dochodów własnych, analizie poddano dochody, które mają największy wpływ na budżet Powiatu Wołowskiego, tj.: środki z opłat komunikacyjnych i za wydanie prawa jazdy, dochody związane z realizacją zadań zleconych, dochody z usług oraz wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości powiatowych. Według prognoz, dochody te, w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

– **subwencje** w 2021 r. stosunek planowanych subwencji do ogółem planowanych dochodów bieżących wynosi ok. 47%, wielkości przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W kolejnych latach (2022-2024) prognozy, założono wzrost kwoty otrzymywanych subwencji na poziomie 2,8%,2,4%,2,6% odpowiednio w każdym roku tj. średnio o 0,6% poniżej prognozowanego wskaźnika PKB.

– **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** stosunek planowanych dochodów dotacyjnych do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: w roku 2021 r. – ok. 28%, w latach 2022- 2024 r. – ok. 24%. W zakresie dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych nie przewiduje się większych zmian, zakłada się, że będą one rosły o wskaźnik inflacji. Pozostałe dotacje z wyłączeniem dotacji z budżetu UE, planuje się że w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

1.2 Dochody majątkowe: obejmują dotacje i środki na inwestycje, otrzymane odszkodowania oraz dochody własne ze sprzedaży nieruchomości. Wysokość dochodów własnych majątkowych uzależniona jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2021 r. dochody dotacyjne wynoszą **2.592.101,68 zł** – związane są z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE, zadań wykonywanych w ramach porozumień między JST, zadań realizowanych w ramach RFIL oraz dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **407.729,00 zł**, w tym: odszkodowania za przejęte mienie Powiatu pod cele publiczne w kwocie 169.388,00 zł, należna rata od Gminy Brzeg Dolny za sprzedany budynek Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym w kwocie 229.700,00 zł oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych 8.641,00 zł.

W latach 2022-2024 dochody majątkowe obejmują kolejne raty z Gminy Brzeg Dolny oraz planowane dofinansowanie do projektów współfinansowanych ze środków UE.

2. Wydatki bieżące

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

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W zakresie kształtowania się wielkości wydatków w latach 2021 – 2031 przyjęto, że:

- planowane wydatki bieżące w 2021 roku, są zgodne w z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane wydatki bieżące w 2022 roku zakładają spadek w stosunku do roku poprzedniego 1%, tj. o kwotę 665 tys. zł, (planuje się zmiany reorganizacyjne w zakresie jednostek oświatowych)
- planowane wydatki bieżące w latach 2023-2024 zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1,5 %,
- w latach 2025-2031 przyjęto coroczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 2 %.

Obligatoryjny obowiązek wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest konsekwencją ograniczenia wydatków bieżących. Zaplanowane wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie na niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu, dlatego też m.in.: ograniczono wydatki w zakresie bieżących usług pozostałych, usług remontowych, realizacji zadań geodezyjnych, remontów dróg, ograniczono również wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia oraz wynagrodzeń osobowych. Sytuacja ta wskazuje, że w dalszym ciągu konieczne są działania reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

W 2021 roku ramach wydatków bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne środki na realizację zadań statutowych. Zabezpieczono również wymagane środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki bieżące realizowane w formie dotacji na zadania w zakresie: oświaty i wychowania, pomocy społecznej, nieodpłatnej pomocy, zadań w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego oraz kultury i sportu.

Najistotniejszą pozycję w ramach planowanych wydatków bieżących, stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Planowane wydatki na 2021 r., są wyższe od planowanego wykonania za rok 2020 o ok. 4,4%. Na zwiększenie planowanych wydatków m.in. ma wpływ: wzrost wynagrodzeń w jednostkach oświatowych, dokonane regulacje płacowe w pozostałych jednostkach jak również wzrost minimalnego wynagrodzenia. W latach 2022-2024 planowane wydatki na wynagrodzenia zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1 %.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Powiat Wołowski nie udzielał żadnych poręczeń i gwarancji, które skutkowałyby ujęciem wielkości w WPF.

2.2 Wydatki majątkowe: planowane wydatki majątkowe w 2021 r. zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie, planowane wydatki majątkowe w 2022 r. obejmują przedsięwzięcie inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego. W kolejnych latach 2023-2031 planowane środki na realizację nowych zadań inwestycyjnych są na poziomie wynikającym z nadwyżki budżetowej pomniejszonej o planowane rozchody.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2021 r. wynik budżetu stanowi deficyt na poziomie 1.280.126,00 zł. W latach 2022-2031 prognozowany wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych rozchodów. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego), przy czym w 2022 r. źródłem finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy oraz przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy.

4. Przychody

Planowane w 2021 r. przychody prognozuje się w kwocie 10.350.126,00 zł, na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.575.274,62 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.204.851,38 zł,
- przychody z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 7.570.000,00 zł, z przeznaczeniem na wcześniejszy wykup obligacji.

Planowane w 2022 r. przychody prognozuje się w kwocie 1.800.441,07 zł, na które składają się:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.273.116,07 zł oraz wolne środki w wysokości 527.325,00 zł.

W pozostałym okresie objętym prognozą 2023-2031 nie planuje się przychodów.

5. Rozchody:

Ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w latach 2021-2031 rozchody z tytułu wykupu obligacji oraz spłaty kredytów długoterminowych przedstawiają się następująco:

- **rozchody w latach 2021-2031 z tytułu wyemitowanych obligacji w latach 2010-2018 oraz zaciągniętych kredytów w latach 2019 - 2020 r.**, następować będą zgodnie z harmonogramami spłat z tego:

- w 2021 r. - 1.500.000,00 zł oraz wcześniejszy wykup obligacji z lat: 2022 r. - 2.000.000,00 zł, 2023 r. - 2.000.000,00 zł, 2024 r. - 2.470.000,00 zł, 2025 r. - 1.100.000,00 zł, (łącznie rozchody wynoszą 9.070.000,00 zł),
 - w 2025 - 1.430.000,00 zł, w latach 2026 - 2028 po 2.500.000,00 zł, w 2029 r. 2.440.000,00 zł, 2030 r. 2.500.000,00 zł oraz 2031 r. 2.270.000,00 zł.
- **rozchody w latach 2022-2025**
z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2021 r. w kwocie 7.570.000,00 zł, prognozowaną spłatę planuje się: w 2022 r. - 2.000.000,00 zł, w 2023 r. - 2.000.000,00 zł, w 2024 r. - 2.470.000,00 zł, 2025 r. - 1.100.000,00 zł.

Należy zaznaczyć, iż w 2021 r. Powiat Wołowski planuje dokonać wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w latach 2010-2013 przez Bank DNB Bank Polska SA, który zwrócił się z prośbą o dokonanie wcześniejszego wykupu obligacji z uwagi na wycofywanie się z rynku polskiego. Zaciągnięcie kredytu długoterminowego uwarunkowane jest spełnieniem wymogów wynikających z art. 243 ust. 3b pkt. 1 uofp. Pozwoli także mieć wpływ na to, wobec jakiego podmiotu Powiat będzie posiadał zobowiązania a co najważniejsze zakłada się iż wcześniejszy wykup obligacji przełoży się na znaczące obniżenie kosztów obsługi długu.

W latach 2022-2031 planuję się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na rozchody z tytułu wykupu obligacji i spłatę kredytu.

6. Dług:

Planowane zadłużenie na koniec 2021 r. uwzględniające planowane rozchody w wysokości 9.070.000,00 zł, przychody z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 7.570.000,00 zł, kształtuje się na poziomie **23.710.000,00 zł**, co stanowi 30,79% w stosunku do planowanych w 2021 r. dochodów.

Powiat Wołowski nie ma podpisanych umów, z których wynikają zobowiązania wymagalne zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, tzw. kredytów kupieckich.

Począwszy od 2021 r. następuje zmniejszenie kwoty długu. Ostatnia spłata zobowiązań nastąpi w 2032 roku.

7. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2021-2023

obejmuje przedsięwzięcia realizowane w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE.

7.1 Przedsięwzięcie pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim – edycja 2” projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, Os Priorytetowa: 10 Edukacja, Działanie: 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie: 10.4.1. Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – konkursy horyzontalne.

Projekt realizowany będzie do 2022 roku w 3 szkołach, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wołowski tj.: Zespole Szkół Zawodowych w Wołowie, Zespole Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym oraz Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 3.474.488,50 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2020 19.040,00 zł,
- limit wydatków na rok 2021 2.773.871,60 zł,
- limit wydatków na rok 2022 681.576,90 zł,
- limit zobowiązań 3.455.448,50 zł.

7.2 Przedsięwzięcie pn.: „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany będzie do 2022 roku w 4 szkołach, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wołowski tj.: w Zespole Szkół Zawodowych w Wołowie, w Zespole Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym, w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie oraz Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Po zmianie łącznie planowane wydatki wynoszą 5.484.886,28 zł, z tym: finansowane w ramach dotacji 4.662.153,34 zł, finansowane w ramach środków własnych 822.732,94 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 5.484.886,28 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 1.136.031,38 zł,
- limit wydatków na rok 2022 4.348.854,90 zł,
- limit zobowiązań 5.484.886,28 zł.

7.3 Przedsięwzięcie - pn.: „Stawiamy na przyszłość” projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, Os Priorytetowa: 9 Włączenie społeczne; Działanie 9.1 Aktywna integracja, Poddziałanie: 9.1.1 Aktywna integracja – konkursy horyzontalne.

Projekt realizowany będzie do 2023 r. w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 3.290.902,76 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 1.962.525,41 zł,
- limit wydatków na rok 2022 915.728,75 zł,
- limit wydatków na rok 2023 412.648,60 zł,
- limit zobowiązań 3.290.902,76 zł.

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 349.711,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 349.711,00 zł,
- limit zobowiązań 349.711,00 zł.

7.4 Przedsięwzięcie - pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie”. Realizację zadania planuje się w latach 2021-2022. Modernizacja obejmuje trzy obiekty tj. budynek szpitala w Wołowie w ramach którego wykonana zostanie wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią, budynek Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie gdzie przeprowadzone zostaną roboty budowlane zgodnie z zaleceniami PSP oraz budynek przychodni w Brzegu Dolnym, gdzie w ramach zadania wykonana zostanie wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią. Łącznie planowane wydatki wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym: wkład własny 534.000,00 zł, środki otrzymane w 2020 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.000.000,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 360.096,15 zł, (finansowanie: środki własne 6.675,00

- zł, środki z RFIL 353.421,15 zł),
- limit wydatków na rok 2022 1.173.903,85 zł, (finansowanie: środki własne 527.325,00 zł, środki z RFIL 646.578,85 zł)
 - limit zobowiązań 1.534.000,00 zł.

7.5 Przedsięwzięcie - pn.: „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie zimowym 2021/2022”. Łącznie planowane wydatki wynoszą 455.000,00 zł

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 455.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 86.000,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 369.000,00 zł,
- limit zobowiązań 455.000,00 zł.

7.6 Przedsięwzięcie pn.: „Zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich w sezonie zimowym 2021/2022”. Łącznie planowane wydatki wynoszą 362.000,00 zł

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 362.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 93.500,00 zł, (zwiększenie o 7.000,00 zł.
- limit wydatków na rok 2022 268.500,00 zł,(zmniejszenie o 7.000,00 zł)
- limit zobowiązań 362.000,00 zł.

7.7 Przedsięwzięcie pn.: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” finansowanego w ramach II Osi priorytetowej Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty, w rozdziale 85495 zwiększa się budżet po stronie dochodów i wydatków o 100.756,00 zł.

Łącznie planowane wydatki w ramach projektu wynoszą 1.469.530,00 zł. Zadanie to, w 100% finansowane będzie ze środków dotacyjnych w tym:

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 1.469.530,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 100.756,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 970.286,00 zł,
- limit wydatków na rok 2023 398.488,00 zł,
- limit zobowiązań 1.469.530,00 zł.

Specjalistyczne Centra Wspierające Edukację Włączającą to jedno z systemowych rozwiązań w obszarze wdrażania edukacji włączającej i wysokiej jakości dla wszystkich uczniów. Głównym celem jest poprawa dostępności usług edukacyjnych dla uczniów o zróżnicowanych potrzebach edukacyjnych, w tym z niepełnosprawnościami. Powstanie wypożyczalnia sprzętu specjalistycznego oraz zostanie przeprowadzony szereg szkoleń i spotkań dla nauczycieli mających na celu doskonalenie ich umiejętności pracy z dzieckiem/uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych

Projekt realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym. Do współpracy zaproszone zostały placówki partnerskie wspierające projekt tj. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiązu oraz Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Do realizacji działań SCWEW zostanie wykorzystana baza lokalowa ww. placówek. Kadra z wieloletnim doświadczeniem oraz już wcześniej podejmowanymi działaniami na rzecz edukacji włączającej, będzie doskonałym realizatorem działań w

projekcie. Zaproszenie do udziału w projekcie przyjęły wszystkie gminy tj. Brzeg Dolny, Wińsko i Wołów.

7.8 Przedsięwzięcie pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie”. Realizację zadania planuje się w latach 2021-2022. Łącznie planowane wydatki wynoszą 400.600,00 zł, w tym: wkład własny 600,00 zł, środki otrzymane w 2021 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 400.000,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 400.600,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 35.040,00 zł, (finansowanie: środki własne 600,00 zł, środki z RFIL 34.400,00 zł),
- limit wydatków na rok 2022 365.560,00 zł, (finansowanie: środki z RFIL 365.560,00 zł)
- limit zobowiązań 400.600,00 zł.

7.9 Przedsięwzięcie - pn. „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy ” finansowanego środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój PO WER, który realizowany będzie od 2020 roku przez Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym. Finansowanie: środki pochodzące z budżetu UE 326.557,77 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 326.557,77 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2019 0,00 zł,
- limit wydatków na rok 2020 269,00 zł,
- limit wydatków na rok 2021 0,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 326.288,77 zł,
- limit zobowiązań 326.288,77 zł.

8. Wskaźniki zadłużenia:

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 roku w celu realizacji zadań

związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Uwzględniając powyższe dane wykazane w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wołowskiego, obliczone na podstawie prognozowanych wielkości, wskaźniki określone w art. 242 i 243 uofp lata 2021-2031, (w 2021r. uwzględniając wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3b pkt .1) nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, z zastrzeżeniem że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2021-2024 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów n/w ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2024 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.

Przyjmuje się, że spłata długu od 2022 roku będzie finansowana z wypracowanych nadwyżek budżetowych w trakcie roku, tj.: planuje się niższe środki na wydatki w stosunku do planowanych dochodów, aby zabezpieczyć środki na spłatę zadłużenia. Wyliczenie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostało przedstawione w załączniku nr 1 uchwały.