

**Uchwała Nr ...../...../..  
Rady Powiatu Wołowskiego  
z dnia ..... r.**

**w sprawie** Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j.; Dz. U. z 2020 r., poz. 920 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j.; Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) **Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 - 2033 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do j uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do zaciągnięcia zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2;
2. w 2022 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do:

1. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały;
2. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,
3. dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których w mowa § 4 ust. 2, w tym wkładu własnego powiatu.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 6. Traci moc uchwała nr XXVII/170/20 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 30 grudnia 2020 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 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 nr projekt uchwały z uwzględnieniem autopoprawek  
z dnia 2021-12-02

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2015	61 390 975,65	56 186 243,23	7 586 462,00	204 820,16	29 469 650,00	12 385 082,65	6 540 228,42	0,00	5 204 732,42	265 850,00	4 938 882,42	
Wykonanie 2016	59 048 540,12	54 806 208,74	8 203 415,00	400 566,44	29 421 520,00	12 095 669,75	4 685 037,55	0,00	4 242 331,38	282,00	4 242 049,38	
Wykonanie 2017	60 029 568,53	57 909 260,35	9 022 548,00	634 123,24	28 046 739,00	14 809 143,02	5 396 707,09	0,00	2 120 308,18	96 943,40	2 023 364,78	
Wykonanie 2018	64 260 604,77	60 197 163,17	10 320 928,00	364 957,51	28 131 373,00	16 118 334,23	5 261 570,43	0,00	4 063 441,60	62 636,50	4 000 805,15	
Wykonanie 2019	67 172 618,73	63 097 567,16	11 640 299,00	518 303,28	29 703 586,00	16 240 112,45	4 995 266,42	0,00	4 075 051,57	998 600,00	3 076 451,57	
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	
Plan 3 kw. 2021	77 629 713,98	73 046 369,28	11 999 171,00	700 000,00	33 894 879,00	20 904 112,56	5 548 206,72	0,00	4 583 344,70	404 762,00	4 178 582,70	
Wykonanie 2021	76 592 232,00	74 100 000,00	11 999 171,00	700 000,00	35 360 799,00	20 238 030,00	5 586 000,00	0,00	2 492 232,00	407 729,00	2 084 503,00	
2022	73 319 883,81	68 635 506,34	10 910 552,00	671 907,00	33 806 499,00	17 638 665,20	5 607 883,14	0,00	4 684 377,47	229 700,00	4 454 677,47	
2023	69 158 188,00	68 628 488,00	11 140 000,00	700 000,00	34 440 000,00	16 698 488,00	5 650 000,00	0,00	529 700,00	529 700,00	0,00	
2024	69 489 700,00	69 260 000,00	11 480 000,00	710 000,00	34 950 000,00	16 460 000,00	5 660 000,00	0,00	229 700,00	229 700,00	0,00	
2025	70 300 000,00	70 300 000,00	11 830 000,00	720 000,00	35 470 000,00	16 600 000,00	5 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	71 360 000,00	71 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	72 430 000,00	72 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	73 520 000,00	73 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	74 620 000,00	74 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	75 740 000,00	75 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	76 880 000,00	76 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2021.12.07-15:26)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	
2032	78 030 000,00	78 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	79 200 000,00	79 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2015	59 860 273,24	51 534 702,79	30 489 966,25	0,00	0,00	788 524,78	0,00	0,00	0,00	8 325 570,45	7 992 570,45	645 048,00	
Wykonanie 2016	60 757 816,28	51 581 711,11	31 587 711,87	0,00	0,00	717 825,49	0,00	0,00	0,00	9 176 105,17	8 676 105,37	551 542,64	
Wykonanie 2017	60 862 949,24	54 211 244,54	32 099 466,68	0,00	0,00	777 683,85	0,00	0,00	0,00	6 651 704,70	6 401 720,70	0,00	
Wykonanie 2018	66 732 306,34	57 363 543,29	33 937 385,57	0,00	0,00	793 155,24	0,00	0,00	0,00	9 368 763,05	9 118 779,05	322 985,25	
Wykonanie 2019	67 015 827,41	59 414 948,37	36 102 262,66	0,00	0,00	829 050,07	0,00	0,00	0,00	7 600 879,04	6 073 914,74	30 000,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	80 323 113,98	72 407 931,26	41 672 129,10	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 915 182,72	7 469 682,72	30 000,00	
Wykonanie 2021	76 715 000,00	72 250 000,00	41 572 000,00	0,00	0,00	417 200,00	0,00	0,00	0,00	4 465 000,00	4 020 000,00	30 000,00	
2022	75 993 296,81	69 359 414,21	42 790 408,63	0,00	0,00	734 000,00	0,00	0,00	0,00	6 633 882,60	6 633 882,60	0,00	
2023	67 958 188,00	67 958 188,00	42 330 000,00	0,00	0,00	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	67 837 700,00	67 837 700,00	42 430 000,00	0,00	0,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	67 980 000,00	67 980 000,00	42 430 000,00	0,00	0,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	68 860 000,00	68 600 000,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	
2027	69 930 000,00	69 800 000,00	0,00	0,00	0,00	542 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	
2028	71 020 000,00	70 850 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	
2029	72 180 000,00	71 900 000,00	0,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	
2030	73 240 000,00	72 980 000,00	0,00	0,00	0,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	
2031	74 610 000,00	74 370 000,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	
2032	76 030 000,00	74 490 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	
2033	76 972 000,00	75 607 000,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 530 702,41	0,00	1 388 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 242,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 709 276,16	0,00	5 398 958,00	3 730 000,00	40 318,16	0,00	0,00	1 668 958,00	1 668 958,00
Wykonanie 2017	-833 380,71	0,00	5 278 419,65	3 340 000,00	394 961,71	0,00	0,00	1 938 419,65	438 419,00
Wykonanie 2018	-2 471 701,57	0,00	5 945 038,94	4 000 000,00	2 026 701,51	0,00	0,00	1 945 038,94	445 000,00
Wykonanie 2019	156 791,32	0,00	4 573 337,43	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 473 337,43	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-2 693 400,00	0,00	11 763 400,00	7 570 000,00	0,00	1 312 407,45	1 312 407,45	2 880 992,55	1 380 992,55
Wykonanie 2021	-122 768,00	0,00	12 563 436,69	7 570 000,00	0,00	2 112 408,45	0,00	2 881 028,24	0,00
2022	-2 673 413,00	0,00	4 673 413,00	2 400 000,00	400 000,00	1 673 327,67	1 673 327,67	600 085,33	600 085,33
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 652 000,00	1 652 000,00	818 000,00	818 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 320 000,00	2 320 000,00	210 000,00	210 000,00	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
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 228 000,00	1 518 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 070 000,00	9 070 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 070 000,00	9 070 000,00	0,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 000,00	2 228 000,00	0,00	0,00	0,00



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	19 320 000,00	0,00	4 651 540,44	6 039 782,44
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	21 300 000,00	0,00	3 224 497,63	4 893 455,63
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	22 140 000,00	0,00	3 698 015,81	5 636 435,46
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	24 140 000,00	0,00	2 833 619,88	4 778 658,82
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 240 000,00	0,00	3 682 618,79	5 155 956,22
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	25 210 000,00	0,00	2 650 447,91	5 380 576,66
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 710 000,00	0,00	638 438,02	4 831 838,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 710 000,00	0,00	1 850 000,00	6 843 436,69
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 110 000,00	0,00	-723 907,87	1 549 505,13
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 910 000,00	0,00	670 300,00	670 300,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 258 000,00	0,00	1 422 300,00	1 422 300,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 938 000,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 438 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 938 000,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 438 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 998 000,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 498 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 228 000,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 228 000,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 593 000,00	3 593 000,00

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	13,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	9,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,71%	5,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,96%	6,72%	x	x	x	x
2022	5,36%	1,65%	2,10%	9,29%	9,46%	TAK	TAK
2023	5,38%	2,82%	3,84%	7,66%	7,83%	TAK	TAK
2024	6,11%	4,13%	4,56%	6,92%	7,09%	TAK	TAK
2025	6,02%	5,63%	x	6,13%	6,31%	TAK	TAK
2026	4,38%	4,74%	x	4,91%	5,09%	TAK	TAK
2027	4,20%	4,38%	x	4,41%	4,59%	TAK	TAK
2028	4,03%	4,26%	x	4,01%	4,19%	NIE	TAK
2029	3,78%	4,15%	x	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2030	3,69%	4,04%	x	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2031	3,23%	3,54%	x	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2032	2,74%	4,72%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2033	2,91%	4,63%	x	4,26%	4,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 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 ustawy <sup>x</sup>	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 2015	659 048,08	659 048,08	611 800,27	947 447,14	947 447,14	947 447,14	876 862,33	876 862,33	799 728,19
Wykonanie 2016	478 550,62	478 550,62	460 584,32	0,00	0,00	0,00	378 352,71	378 352,71	378 352,71
Wykonanie 2017	1 453 985,29	1 453 985,29	1 419 271,61	145 181,04	145 181,04	130 601,54	1 212 958,62	1 212 958,62	1 174 976,82
Wykonanie 2018	3 055 593,90	3 055 593,90	2 695 859,38	711 069,24	711 069,24	711 069,24	3 289 764,12	3 289 764,12	3 054 757,44
Wykonanie 2019	2 866 111,96	2 866 111,96	2 646 354,34	208 524,28	200 018,52	200 018,52	2 204 927,22	2 207 479,48	1 997 904,29
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
Plan 3 kw. 2021	4 920 280,47	4 906 662,09	4 877 517,47	3 530 785,70	3 530 785,70	3 394 773,70	6 124 303,27	6 124 303,27	5 777 713,27
Wykonanie 2021	4 936 645,92	4 936 645,92	4 888 712,37	1 381 706,87	1 381 706,87	1 245 694,87	5 879 691,50	5 879 691,50	5 542 832,75
2022	2 562 919,20	2 562 919,20	2 372 014,95	4 454 677,47	4 454 677,47	4 363 551,47	3 395 518,03	3 395 518,03	3 018 302,97
2023	811 136,60	811 136,60	811 136,60	0,00	0,00	0,00	811 136,60	811 136,60	811 136,60
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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 <sup>x</sup>	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 2015	144 338,04	144 338,04	122 672,90	408 033,16	408 033,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	425 678,00	310 538,00	115 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	148 420,74	148 420,74	132 355,52	2 335 495,64	1 248 947,70	1 086 547,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 068 628,30	1 068 628,30	909 333,81	6 700 342,15	5 628 416,03	1 071 926,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 025 444,80	4 025 444,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	3 913 841,53	3 913 841,53	3 273 398,70	8 887 293,54	4 736 397,01	4 150 896,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 545 676,53	1 545 676,53	1 260 458,39	6 175 853,79	4 330 015,40	1 845 838,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 036 418,75	5 036 418,75	4 227 412,95	1 886 014,75	1 886 014,75	0,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
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 2015	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	9 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	9 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 uwzględnieniem autopoprawek  
z dnia 2021-12-02

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań	
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	4 760 432,76	1 886 014,75	811 136,60	0,00	2 697 151,35
					B	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					C	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
1.a	- wydatki bieżące				A	4 760 432,76	1 886 014,75	811 136,60	0,00	2 697 151,35
					B	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					C	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				A	4 760 432,76	1 886 014,75	811 136,60	0,00	2 697 151,35
					B	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					C	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	4 760 432,76	1 886 014,75	811 136,60	0,00	2 697 151,35
					B	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					C	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
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	A	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					B	3 290 902,76	915 728,75	412 648,60	0,00	1 328 377,35
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	A	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 469 530,00	970 286,00	398 488,00	0,00	1 368 774,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań	
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

Załącznik Nr 3 uchwały ..... Rady Powiatu Wołowskiego z dnia .....2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

### **Autopoprawki do projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033**

1. Zmiana - rezygnacja w 2021 r. z wcześniejszej spłaty kredytów w łącznej kwocie 1.050.000,00 zł, z tego z 2024 r. – 500.000,00 zł, z 2025 r. – 550.000,00 zł, po zmianie:
  - 1) wg stanu na koniec 2021 r. planowane rozchody wynoszą 9.070.000,00 zł, (zmniejszenie o 1.050.000,00 zł),
  - 2) po zmianie planowane rozchody w 2024 r. z tytułu spłaty kredytu wynoszą 2.470.000,00 zł, (zwiększenie o 500.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę operacyjną 1.652.000,00 zł oraz przychody z tytułu nowych kredytów 818.000,00 zł, **(zwiększenie o 500.000,00 zł),**
  - 3) po zmianie planowane rozchody w 2025 r. z tytułu spłaty kredytu wynoszą 2.530.000,00 zł, (zwiększenie o 550.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę operacyjną 2.320.000,00 zł która została zwiększona o 340.000,00 zł, poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 340.000,00 zł oraz przychody z tytułu nowych kredytów 210.000,00 zł, **(zwiększenie o 210.000,00 zł).**
  - 4) po zmianie planowane zadłużenie na koniec 2021r. wynosi 23.710.000,00 zł.
2. Zmiana prognozy kwoty długu w latach 2022-2024 (zwiększenie w każdym roku planowanego zadłużenia o 1.050.000,00 zł, w tym:
  - 1) planowane zadłużenie na koniec 2022 r. wynosi 24.110.000,00 zł,
  - 2) planowane zadłużenie na koniec 2023 r. wynosi 22.910.000,00 zł,
  - 3) planowane zadłużenie na koniec 2024 r. wynosi 21.258.000,00 zł.
1. Zmiana prognozy kwoty długu w latach 2025-2032 (zwiększenie w każdym roku planowanego zadłużenia o 710.000,00 zł, w tym:
  - 1) planowane zadłużenie na koniec 2025 r. wynosi 18.938.000,00 zł,
  - 2) planowane zadłużenie na koniec 2026 r. wynosi 16.438.000,00 zł,
  - 3) planowane zadłużenie na koniec 2027 r. wynosi 13.438.000,00 zł,
  - 4) planowane zadłużenie na koniec 2028 r. wynosi 11.438.000,00 zł,
  - 5) planowane zadłużenie na koniec 2029 r. wynosi 8.998.000,00 zł,
  - 6) planowane zadłużenie na koniec 2030 r. wynosi 6.498.000,00 zł,
  - 7) planowane zadłużenie na koniec 2031 r. wynosi 4.228.000,00 zł,
  - 8) planowane zadłużenie na koniec 2032 r. wynosi 2.228.000,00 zł.
1. Zmiana planowanych rozchodów w 2033 r. z tytułu spłaty kredytu do kwoty 2.228.000,00 zł, (zwiększenie o 710.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę operacyjną 2.228.000,00 zł, która została zwiększona o 710.000,00 zł, poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 710.000,00 zł.
2. Zwiększenie w całym okresie kosztów obsługi długu w tym: w 2022 r. do kwoty 734.000,00 zł. Przyjęto, że łączne koszty związane z obsługą długu na przestrzeni lat 2023 – 2033 będą na poziomie 3,3% w stosunku rocznym (kolejne ewentualne wzrosty

stóp procentowych będą skutkowały koniecznością aktualizacji obsługi długu). Łączny koszt obsługi długu w latach 2022-2033 szacuje się na poziomie 5.718.000,00 zł.

3. Dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w projekcie budżecie 2022 r. w tym:
  - 1) zwiększenie planowanych dochodów o 1.489.883,81 zł, w tym:
    - a) zwiększenie dochodów bieżących o 982.286,00 zł, w tym: w dotacji zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 970.286,00 zł oraz pozostałych dotacji na zadania bieżące 12.000,00 zł,
    - b) zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji o 507.597,81 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 507.597,81 zł.
  - 2) zwiększenie planowanych wydatków o 1.583.296,81 zł, w tym:
    - a) zwiększenie wydatków bieżących o 1.143.685,96 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 970.286,00 zł, wydatki na obsługę długu zwiększenie o 150.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące zwiększenie o 23.399,96 zł,
    - b) zwiększenie wydatków majątkowych o 439.610,85 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 437.010,85 zł.
1. Zwiększenie planowanego deficytu o 93.413,00 zł, do kwoty 2.673.413,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:
  - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 600.085,33 zł, (zwiększenie o 86.138,00 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 1.673.327,67 zł, (zwiększenie o 7.275,00 zł), tym:
    - a) 661.188,82 zł, przychody obejmują otrzymane dotacje z UE przeznaczone na finansowanie wydatków w 2022 r, na realizowane projekty pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” – 400.211,60 zł oraz projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” – 260.977,22 zł,
    - b) 1.012.138,85 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w tym: 646.578,85 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie” oraz 365.560,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn.: „ Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie”,
  - 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 400.000,00 zł.
1. Zwiększenie planowanych przychodów o 93.413,00 zł, do kwoty 4.673.413,00 zł, na które składają się:
  - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w

- kwocie 600.085,33 zł, (zwiększenie o 86.138,00 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 1.673.327,67 zł, (zwiększenie o 7.275,00 zł),
  - 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.
1. Zmiana wielkości dochodów i wydatków bieżących w 2023 r. w tym:
- 1) zwiększenie planowanych dochodów bieżących o 398.488,00 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 398.488,00 zł,
  - 2) zwiększenie planowanych wydatków bieżących o 398.488,00 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 398.488,00 zł.
1. Zmiana wartości przedsięwzięć w tym:

**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. Łącznie planowane wydatki w ramach projektu w latach 2021-2023 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 1.368.774,00 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.

2. Zaktualizowano przewidywane wykonanie za 2021 r, w założeniach przyjęto że dochody bieżące wykonane będą na poziomie aktualizowanego planu (projekt uchwały Rady Powiatu wg stanu na 09.12.2021r.) natomiast wydatki bieżące będą niższe o ok. 800



tys. w tym: zakłada się że nie będą rozwiązane bieżące rezerwy celowe, nie zostanie zwrócona 1/3 subwencji oświatowej.

3. W oparciu o uchwałę nr 138/527/21 Zarządu Powiatu Wołowskiego z dnia 30 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na podstawie której, Organ Wykonawczy przyjął na lata 2022-2025 wariant średniej dla ostatnich **siedmiu lat**, niezbędnej do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, wobec czego dokonano uzupełnienia danych za lata 2015-2018.

**Wskaźniki zadłużenia:** Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 243 uofp (lata 2022-2033), nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, (z wyłączeniem roku 2028 gdzie nie spełnienia wymogu wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy tj. roku 2021, jednakże biorąc pod uwagę planowane wykonanie budżetu w 2021r. (o którym mowa w pkt. 12) wskaźnik, o którym mowa powyżej spełnia wymóg art. 243 uopf). Należy podkreślić, że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2022-2025 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów w/ ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2025 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO NA LATA 2022-2033**

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 samorzady 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, zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2022 r. wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2022 -2033.

W oparciu o uchwałę nr 138/527/21 Zarządu Powiatu Wołowskiego z dnia 30 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonych

w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na podstawie której, Organ Wykonawczy przyjął na lata 2022-2025 wariant średniej dla ostatnich **siedmiu lat**, niezbędnej do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2021-2033 jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane wynikające z wykonania budżetu za lata 2015-2020 oraz planowane wartości na koniec III kwartału 2021 roku wraz przewidywanym wykonaniem budżetu w 2021 roku.

Należy mieć na uwadze że wyłącznie dzięki osiągnięciu nadwyżek operacyjnych w latach 2015 – 2020 i prognozie na 2021 oraz możliwości jakie dała zmiana przepisów umożliwiającą organowi wykonawczemu dokonania wyboru okresu siedmioletniego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243, zaproponowane wielkości nie spowodują przekroczenia poziomu długu określonego w ustawie o finansach publicznych, ani też nie przekraczają relacji poziomu spłaty długu do dochodów, pod warunkiem ich realizacji oscylujących na poziomie 100%, co wykazano w załączonej wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2022-2033.

Powiat Wołowski znalazł się w bardzo trudnej sytuacji finansowej bowiem w przyjętych założeniach w WPF (co wynikało również z danych historycznych) zakładany był wzrost na minimalnym poziomie 2% kluczowych dla powiatu dochodów bieżących tj. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i subwencji ogólnej przy ograniczeniu wydatków bieżących w danym roku budżetowym i kolejnych trzech latach.

W latach 2018-2021 coroczny wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego przedstawiał się następująco w 2018 r. – ok 1.400.000 zł, w 2019 ok.2.900.000 zł, w 2020 r. ok 1.600.000 zł, w 2021 r. ok 3.000.000 zł, **natomiast w 2022 r. nastąpiło zmniejszenie dochodów o ok 1.200.000 zł.** Czyli realne zmniejszenie dochodów na poziomie ok. 3.000.000 – 3.500.000 zł.

Z drugiej strony rosnąca inflacja, jak również wzrost najniższego wynagrodzenia skutkuje zwiększeniem wydatków bieżących. Sytuacja ta, nie tylko zagraża brakiem możliwości spełniania relacji, o której mowa z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ale przede wszystkim ma znaczący wpływ na konieczność zmniejszenia wydatków bieżących w 2022 r. i trzech następnych latach.

W związku z powyższym dokonano korekt pierwotnie złożonych budżetów zmniejszając wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń i bieżących wydatków statutowych do minimum tj. ok 2.500.000,00 zł, a mimo wszystko nie udało się doprowadzić do zbilansowania wydatków bieżących z dochodami bieżącymi, plan wydatków bieżących 69.359.414,21 zł, w stosunku do dochodów bieżących 68.635.506,34 zł, jest wyższy o 723.907,87 zł, wobec czego nie został zachowany wymóg określony przepisami art. 242 uofp, natomiast rok 2022 jest ostatnim rokiem w którym wynik ujemny może być sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Z uwagi na fakt, że zmienione przepisy, o których mowa powyżej obowiązywać będą w latach 2022-2025, po czym nastąpi powrót do relacji średniej liczonej z ostatnich trzech lat, niezwykle ważne jest aby w okresie 2023-2025 była nadwyżka operacyjna (optymalny

wariant nadwyżka operacyjna w wysokości planowanych rozchodów powiększonych o koszt obsługi długu), a to pociąga za sobą konieczność optymalizacji kosztów.

Informacja w zakresie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi sporządzona na podstawie wykonania za lata 2015-2020 oraz prognoza dla roku 2021 z uwzględnieniem planu na 2021 r.

Wyszczególnienie	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.	Plan na 30.09.2021r.	Przewidywane wykonanie za 2021r.	Plan na 2022r.
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 651 540	3 224 498	3 698 016	2 833 620	3 682 619	2 650 448	638 438	1 850 000	-723 900

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 2022- 2033;
2. wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2024;
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 2022 – 2033 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5%, (czyli poniżej wskaźników makroekonomicznych PKB i Inflacja) w tym:

- planowane dochody bieżące w 2022 roku, zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie;
- planowane dochody bieżące w 2023 roku, po odjęciu dochodów o charakterze jednorazowym zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 0,9 %;
- w latach 2024– 2033 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %.

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

– **udział w podatku PIT** (w 2022 r. stanowi 16,1 % dochodów bieżących), wysokość tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. W latach 2022 -2025 planuje się wzrost w stosunku do roku poprzedniego średnio o 2%.

- **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 2022 r. stanowią ok. 8% 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 2022 r. stosunek planowanych subwencji do ogółem planowanych dochodów bieżących wynosi ok. 50%, wielkości przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W kolejnych latach (2023-2025) prognozy, założono wzrost kwoty otrzymywanych subwencji na poziomie 1,5% odpowiednio w każdym roku tj. 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 latach 2022- 2025 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 oraz dochody własne ze sprzedaży nieruchomości. Wysokość dochodów własnych majątkowych uzależniona jest

od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2022 r. dochody dotacyjne wynoszą **4.684.277,47** zł – związane są z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **229.700,00** zł, obejmują należną ratę od Gminy Brzeg Dolny za sprzedany budynek Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym. W 2023 roku zaplanowano dochody w wysokości 529.700,00 zł, obejmują planowana sprzedaż nieruchomości oraz ratę z Gminy Brzeg Dolny. W 2024 dochody majątkowe obejmują ostatnią ratę z Gminy Brzeg Dolny.

## 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 2022 – 2033 przyjęto, że:

- planowane wydatki bieżące w 2022 roku, są zgodne w z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane wydatki bieżące w 2023 roku z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym zakładają spadek w stosunku do roku poprzedniego 1%, tj. o kwotę 656 tyś. zł, (planuje się zmiany reorganizacyjne)
- planowane wydatki bieżące w latach 2024-2025 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym zakładają minimalny wzrost w stosunku do 2023 r,
- planowane wydatki bieżące w 2026 r. zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1%,
- planowane wydatki bieżące w latach 2027-2033 zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1,5%.

W/w założenia pozwolą na coroczny wzrost nadwyżki operacyjnej, i tym samym możliwość spełnienia relacji wynikającej z art. 242 oraz 243 uofp w latach 2026-2033.

Wyszczególnienie	Średnia arytmetyczna z lat 2015 r. -2020 r. i plan na 30.09.2021 r.	Średnia z lat 2015 r. -2020 r. i plan przewidywane wykonanie za 2021 r.	Plan na 2022 r.	2023r.	2024r.	2025r.
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 054 168	3 403 025	-723 907	670 300	1 422 300	2 320 000
			średnia z lat 2022-2025 wynosi 922 848			

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, remontów dróg i bieżącego utrzymania dróg powiatowych, ograniczono również wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia oraz wynagrodzeń osobowych. Sytuacja ta wskazuje, bezwzględnie należy podjąć reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

W 2022 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 i rodziny.

Najistotniejszą pozycję w ramach planowanych wydatków bieżących, stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Planowane wydatki na 2022 r., są wyższe od planowanego wykonania za rok 2021 o ok. 2,8%. Na zwiększenie planowanych wydatków m.in. mają wpływ: dokonane regulacje płacowe w pozostałych jednostkach jak również wzrost minimalnego wynagrodzenia. W założeniach przyjęto że zmiany organizacyjne w jednostkach powiatowych przełożą się na zmniejszenie wydatków w 2023 r. o ok 530.000,00 zł, natomiast w latach 2024-2025 na poziomie zbliżonym do kosztów 2023 r.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR na dzień 05.11.2021 r. 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 2022 r. zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie. W kolejnych latach 2023-2033 planowane środki na realizację nowych zadań inwestycyjnych są na poziomie wynikającym z nadwyżki budżetowej pomniejszonej o planowane rozchody.

Przy czym mając na uwadze konieczność ograniczenia wydatków bieżących, celem wygenerowania nadwyżki operacyjnej z przeznaczeniem na spłatę i obsługę długu, możliwości inwestycyjne bez konieczności zaciągnięcia kredytów w latach 2023-2025 są na zerowym poziomie.

## **0. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2022 r. wynik budżetu stanowi deficyt na poziomie 2.673.413,00 zł. W latach 2022-2033 prognozowany wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową (która uwarunkowana jest koniecznością zmniejszenia wydatków bieżących) w wysokości planowanych rozchodów, przy czym w latach 2022-2025 są również planowane kredyty z przeznaczeniem na zbilansowanie budżetu i możliwość spłat kredytów zgodnie z harmonogramem.

W latach 2023-2033 w prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak

deficytu) przy czym:

- w 2023 r. źródłem finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową oraz przychody, z kredytów/pożyczek/obligacji w wysokości 800.000,00 zł,
- w 2024 r. finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową oraz przychody, z kredytów/pożyczek/obligacji w wysokości 818.000,00 zł,
- w 2025 r. finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową oraz przychody, z kredytów/pożyczek/obligacji w wysokości 210.000,00 zł.

#### 4. Przychody

Planowane w 2022 r. przychody prognozuje się w kwocie 4.673.413,00 zł, na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 600.085,33 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 1.673.327,67 zł,
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.

Planowane w 2023 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych prognozuje się w kwocie 800.000,00 zł.

Planowane w 2024 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych prognozuje się w kwocie 818.000,00 zł.

Planowane w 2025 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych prognozuje się w kwocie 210.000,00 zł.

W pozostałym okresie objętym prognozą w latach 2026-2033 nie planuje się przychodów.

#### 5. Rozchody:

Ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w latach 2022-2033 rozchody z tytułu wykupu obligacji oraz spłaty kredytów długoterminowych przedstawiają się następująco:

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 30.09.2021 r., zgodnie z harmonogramami spłat z tego:

2021 r. 9.070.000,00 zł,  
2022 r. 2.000.000,00 zł,  
2023 r. 2.000.000,00 zł,  
2024 r. 2.470.000,00 zł,  
2025 r. 2.530.000,00 zł,  
2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,  
2028 r. 2.500.000,00 zł,  
2029 r. 2.440.000,00 zł,  
2030 r. 2.500.000,00 zł,  
2031 r. 2.270.000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku według pierwotnego harmonogramu spłat 23.710.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2022 r, z uwzględnieniem rozchodów oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 2.400.000,00 zł, z tego:

2022 r. 2.000.000,00 zł,  
2023 r. 2.000.000,00 zł,  
2024 r. 2.470.000,00 zł,  
2025 r. 2.530.000,00 zł,  
2026 r. 2.500.000,00 zł,  
2027 r. 2.500.000,00 zł,  
2028 r. 2.500.000,00 zł,  
2029 r. 2.440.000,00 zł,  
2030 r. 2.500.000,00 zł,  
2031 r. 2.270.000,00 zł.  
2031 r. 2.270.000,00 zł.

**2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)**

**2033 r. 400.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)**

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku 24.110.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2023 r, z uwzględnieniem rozchodów oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 800.000,00 zł, z tego:

2023 r. 2.000.000,00 zł,  
2024 r. 2.470.000,00 zł,  
2025 r. 2.530.000,00 zł,  
2026 r. 2.500.000,00 zł,  
2027 r. 2.500.000,00 zł,  
2028 r. 2.500.000,00 zł,  
2029 r. 2.440.000,00 zł,  
2030 r. 2.500.000,00 zł,  
2031 r. 2.270.000,00 zł.

2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

**2033 r. 1.200.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2023 w tym: w 2022 r. - 400.000,00 zł, w 2023 r. – 800.000,00 zł)**

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku 22.910.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2024 r, z uwzględnieniem rozchodów oraz planowanymi



przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 818.000,00, z tego:

2024 r. 2.470.000,00 zł,

2025 r. 2.530.000,00 zł,

2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,

2028 r. 2.500.000,00 zł,

2029 r. 2.440.000,00 zł,

2030 r. 2.500.000,00 zł,

2031 r. 2.270.000,00 zł.

2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

**2033 r. 2.018.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2024 w tym: w 2022 r. - 400.000,00 zł, w 2023 r. – 800.000,00 zł, w 2024 r. 818.000,00 zł.)**

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku 21.258.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2025 r, z uwzględnieniem rozchodów oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 210.000,00, z tego:

2025 r. 2.530.000,00 zł,

2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,

2028 r. 2.500.000,00 zł,

2029 r. 2.440.000,00 zł,

2030 r. 2.500.000,00 zł,

2031 r. 2.270.000,00 zł.

2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

**2033 r. 2.018.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2024 w tym: w 2022 r. - 400.000,00 zł, w 2023 r. – 800.000,00 zł, w 2024 r. - 818.000,00 zł, w 2025 r. – 210.000,00 zł.)**

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku 18.938.000,00 zł.

W latach 2026-2033 planuję się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na rozchody z tytułu wykupu obligacji i spłatę kredytu.

## 6. Dług:

**Planowane zadłużenie na koniec 2022 r.** uwzględniające planowane rozchody, o których mowa powyżej kształtuje się na poziomie **24.110.000,00 zł**, co stanowi 32,88% w stosunku do planowanych w 2022 r. dochodów.

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

## 7. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2022-2023

obejmuje przedsięwzięcia realizowane w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE.

**7.1 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.

**7.2 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. Łącznie planowane wydatki w ramach projektu w latach 2021-2023 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 1.368.774,00 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 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.