

Uchwała nr
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2022 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 2022 r., poz. 528 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 2022 – 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik 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.

RADA POWIATU
Wołowskiego

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 zmiany WPF
z dnia 2022-03-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	za sprzedaż majątku x			
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	29 421 620,00	12 085 669,75	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	5 398 707,09	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	77 507 031,61	75 016 466,55	12 988 292,00	911 951,03	35 375 799,00	20 278 918,56	5 461 505,96	0,00	2 490 565,06	406 774,23	2 083 790,83		
2022	76 444 377,19	69 485 383,20	10 910 552,00	671 907,00	33 841 364,00	18 443 673,85	5 617 886,35	0,00	6 958 993,99	229 700,00	4 454 677,47		
2023	71 618 101,00	68 628 288,00	11 140 000,00	700 000,00	34 440 000,00	16 698 488,00	5 649 800,00	0,00	2 989 813,00	529 700,00	2 460 113,00		
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 2022.03.21-14:54)

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	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
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

¹⁾ Wzór moze 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. 868, z późn. zm.), zwaney 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 (cztery) okres prognozy, wynilający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	2	2.1	w tym:						z tego:			w tym:		
			na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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.			w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.3.1	2.1.3.2			
Wykonanie 2015	59 860 273,24	51 534 702,79	30 489 986,25	0,00	0,00	0,00	788 524,78	0,00	0,00	0,00	8 325 570,45	7 982 570,45	645 048,00	
Wykonanie 2016	60 757 816,28	51 581 711,11	31 587 711,87	0,00	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	32 059 466,68	0,00	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	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	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	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	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 915 182,72	7 469 682,72	30 000,00	
Wykonanie 2021	74 690 228,28	70 234 620,64	42 611 492,11	0,00	0,00	0,00	434 559,59	0,00	0,00	0,00	4 455 607,64	4 010 107,64	30 000,00	
2022	81 530 687,19	71 777 871,70	43 179 456,63	0,00	0,00	0,00	1 034 000,00	0,00	0,00	0,00	9 752 815,49	9 752 815,46	0,00	
2023	70 856 101,00	67 958 189,00	43 330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 897 913,00	2 897 913,00	0,00	
2024	67 837 700,00	67 837 700,00	43 430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	67 980 000,00	67 980 000,00	43 430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	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	0,00	970 000,00	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	0,00	843 000,00	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	0,00	720 000,00	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	0,00	595 000,00	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	0,00	472 000,00	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	0,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	
2032	75 730 000,00	74 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	
2033	76 834 000,00	75 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 227 000,00	1 227 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	w tym:		4	z tego:				w tym:	
		3	3.1		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4.1	4	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2015	1 530 702,41	0,00	0,00	1 388 242,00	0,00	0,00	0,00	1 388 242,00	0,00	
Wykonanie 2016	-1 709 276,16	0,00	3 730 000,00	5 388 958,00	40 318,16	0,00	0,00	1 668 958,00	1 668 958,00	
Wykonanie 2017	-833 380,71	0,00	3 340 000,00	5 278 419,65	394 961,71	0,00	0,00	1 938 419,65	438 419,00	
Wykonanie 2018	-2 471 701,57	0,00	4 000 000,00	5 945 038,94	2 028 701,51	0,00	0,00	1 945 038,94	445 000,00	
Wykonanie 2019	156 791,32	0,00	3 100 000,00	4 573 337,43	0,00	0,00	0,00	1 473 337,43	0,00	
Wykonanie 2020	2 293 306,94	0,00	1 970 000,00	4 700 128,75	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	7 570 000,00	11 763 400,00	0,00	1 312 407,45	1 312 407,45	2 880 992,55	1 380 992,55	
Wykonanie 2021	2 816 803,33	0,00	12 563 435,69	12 563 435,69	0,00	2 112 407,45	0,00	2 881 028,24	0,00	
2022	-5 086 310,00	0,00	7 086 310,00	7 086 310,00	2 400 000,00	2 832 714,28	2 832 714,28	1 853 595,72	853 595,72	
2023	762 000,00	762 000,00	1 238 000,00	1 238 000,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 366 000,00	2 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5			5.1	5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Wyszczególnienie	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 366 000,00	2 366 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x wydatkami środków i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x wydatkami bieżącymi o środkach i wydatkami bieżącymi x	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
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	x	0,00	4 651 540,44	6 039 782,44				
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 224 497,63	4 893 465,63				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 698 015,81	5 636 435,46				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 833 619,88	4 778 658,82				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 682 618,79	5 155 956,22				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 650 447,91	5 380 576,66				
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	638 438,02	4 831 838,02				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	4 781 845,91	9 775 281,60				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 292 488,50	2 393 821,50				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	670 100,00	670 100,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	1 422 300,00	1 422 300,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 593 000,00	3 593 000,00				

8) Skorygowanie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Skutków finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach obciążonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	4,71%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	9,63%	x	x	x	x	
2022	5,94%	1,08%	9,29%	9,98%	TAK	TAK
2023	6,16%	3,56%	7,57%	8,27%	TAK	TAK
2024	6,89%	4,91%	6,95%	7,64%	TAK	TAK
2025	6,74%	6,35%	6,27%	6,97%	NIE	TAK
2026	4,86%	5,23%	5,15%	5,85%	TAK	TAK
2027	4,62%	4,79%	4,72%	5,43%	TAK	TAK
2028	4,38%	4,61%	4,38%	5,08%	TAK	TAK
2029	4,07%	4,44%	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2030	3,92%	4,27%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2031	3,40%	3,72%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2032	3,25%	4,84%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2033	3,14%	4,69%	4,56%	4,56%	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										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczęgólnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:
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	1 419 271,51	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	208 524,28	200 018,52	2 204 927,22	2 204 927,22	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	4 918 844,11	4 918 844,11	4 871 927,04	1 380 993,83	1 380 993,83	1 244 982,51	4 972 074,27	4 972 074,27	4 657 292,14	
2022	2 879 785,80	2 879 785,80	2 673 620,59	6 729 293,99	6 729 293,99	6 638 167,99	4 682 060,24	4 682 060,24	4 201 058,34	
2023	823 532,05	823 532,05	760 889,74	2 460 113,04	2 460 113,04	2 460 113,04	811 136,60	811 136,60	748 494,29	
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									
	w tym:		z tego:		Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztaczeniami samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną z utworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	5 199 278,21	3 774 851,61	1 424 426,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 848 631,64	7 848 631,64	6 437 014,19	5 244 875,12	2 432 662,23	2 812 212,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 897 912,99	2 897 912,99	2 460 113,04	3 709 049,59	811 136,60	2 897 912,99	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

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
					w tym:							
					10.7.2.1	10.7.2.1.1						
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	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 wydatku budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
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	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	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	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	0,00
Wykonanie 2019	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	0,00
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	259 670,00
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	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	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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 wyjątków, bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

* - 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 zaciągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt zmiany WPF
z dnia 2022-03-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 550 016,64	5 244 875,12	3 709 049,59	0,00	0,00	8 953 924,71
1.a	- wydatki bieżące				4 760 432,76	2 432 662,23	811 136,60	0,00	0,00	3 243 798,83
1.b	- wydatki majątkowe				5 789 583,88	2 812 212,89	2 897 912,99	0,00	0,00	5 710 125,88
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:				10 550 016,64	5 244 875,12	3 709 049,59	0,00	0,00	8 953 924,71
1.1.1	- wydatki bieżące				4 760 432,76	2 432 662,23	811 136,60	0,00	0,00	3 243 798,83
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	1 431 545,53	412 648,60	0,00	0,00	1 844 194,13
1.1.1.3	Pilotazowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW) - Wysoka jakość systemu oświaty	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym	2021	2023	1 469 530,00	1 001 116,70	398 488,00	0,00	0,00	1 399 604,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 789 583,88	2 812 212,89	2 897 912,99	0,00	0,00	5 710 125,88
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2021	2023	5 789 583,88	2 812 212,89	2 897 912,99	0,00	0,00	5 710 125,88
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 uchwały/22 Zarządu Powiatu Wołowskiego z dnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Uzasadnienie do dokonanych zmian

Zmiana prognozowanych wartości w 2022 roku obejmuje m.in:

- zmianę wykonania wielkości wydatków za 2021 r.,(zmianę dokonano w oparciu o sporządzoną korektę sprawozdania za 2021 r.)
- dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2022 roku,
- zmianę źródeł planowanego deficytu i źródeł jego finansowania,
- zmianę przychodów budżetu,
- zmianę kosztu obsługi długu.

Zmiana prognozowanych wartości w 2022 roku obejmuje m.in:

1. Dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2022 roku, poprzez:
 0. zwiększenie dochodów o 151.605,86 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 76.444.377,19 zł, w tym: dochody bieżące 69.485.383,20 zł, dochody majątkowe 6.958.993,99 zł,
 1. zwiększenie wydatków o 552.760,86 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 81.530.687,19 zł, w tym: wydatki bieżące 71.777.871,70 zł, wydatki majątkowe 9.752.815,49 zł.
2. Zwiększenie planowanego deficytu o 401.155,00 zł, który po zmianie wynosi 5.086.310,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:
 - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 853.595,72 zł, (zmniejszenie o 598.845,00 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 2.832.714,28 zł, (zwiększenie o 546.897,48 zł),
 - 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 1.400.000,00 zł (zwiększenie o 1.000.000,00 zł,)
3. Zwiększenie planowanych przychodów o 401.155,00 zł, do kwoty 7.086.310,00 zł, na którą składają się:
 - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.853.595,72 zł, (zwiększenie o 401.155,00 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 2.832.714,28 zł,
- 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.
4. W całym okresie objętym WPF zwiększono koszty obsługi długu, zmiana wynika z rosnących stóp procentowych WIBOR. Przed zmianą prognozowany koszt obsługi długu w latach 2022-2033 wynosił 5.718.000,00 zł, po zmianie wynosi 8.795.000,00 zł.

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 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, 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 2022-2033 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 umożliwiająca 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.

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 budżetowa (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 r podstawie wykonania za lata 2015-2020 oraz prognoza dla roku 2021 z uwzględnieniem planu na 20									
Wyszczególnienie	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.	Plan na 30.09.2021r.	Wykonanie za 2021r.	Plan na r.
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	4 843 036	-2.292,4 tym 1 1.666

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 1,5 %;
- 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 15,9 % dochodów bieżących), wysokość tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. W latach 2023 -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. 8,2% 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. 49,2%, 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 2022 r. – 25,8 % w latach 2023- 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. łącznie planowane dochody majątkowe wynoszą **6.958.993,99** zł, w tym: dochody dotacyjne **6.729.293,99** zł – związane z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE oraz dochody ze sprzedaży majątku które zaplanowano w kwocie **229.700,00** zł. Dochody własne obejmują należną ratę od Gminy Brzeg Dolny za sprzedany budynek Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym. W 2023 roku zaplanowano dochody w wysokości 2.989.813,00 zł, w tym: 529.700,00 zł, - dochody własne z tytułu planowanej sprzedaży nieruchomości i ratę z Gminy Brzeg Dolny oraz dochody dotacyjne w kwocie 2.460.113,00 zł. W 2024 dochody majątkowe obejmują ostatnią ratę z Gminy Brzeg Dolny. W kolejnych latach nie planuje się dochodów majątkowych.

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 – 2023 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 1,3%, tj. o kwotę 950 tyś. zł, (planuje się zmiany reorganizacyjne)
- planowane wydatki bieżące w latach 2024-2025 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym zakładają utrzymanie wydatków na poziomie 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 z lat 2015 r. -2021 r.	Plan na 2022 r.	2023r.	2024r.	2025r.
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 654 825	-2 292 489	670 100	1 422 300	2 320 000
średnia z lat 2022-2025 wynosi 529 978					

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 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 2023 r. wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr do niniejszej uchwały. W kolejnych latach 2024-2033 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.

3. 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 5.086.310,00 zł. W latach 2023-2033 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 1.238.000,00 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.

Nadwyżka operacyjna, w 2022 r. wystąpił ujemny wynik wykonania budżetu, w wysokości 2.292.488,50 zł, w tym: z tytułu realizowanych zadań współfinansowanych ze środków UE, na które Powiat otrzymał dotacje w latach ubiegłych w wysokości 1.666.739,12 zł.

4. Przychody

Planowane w 2022 r. przychody prognozuje się w kwocie 7.086.310,00 zł, na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.853.595,72 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 2.832.714,28 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 1.238.000,00 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 31.12.2021 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 w kwocie 2.000.000,00 zł 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.

2032 r. 2.300.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

2033 r. 100.000,00 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 w kwocie 2.000.000,00 zł oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 1.238.000,00 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. 2.300.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)
2033 r. 1.338.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2023 w tym: w 2022 r. - 100.000,00 zł, w 2023 r. – 1.238.000,00 zł)

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku 23.348.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2024 r, z uwzględnieniem rozchodów w kwocie 2.470.000,00 zł oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 818.000,00 zł, 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. 2.300.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)
2033 r. 2.156.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2024 w tym: w 2022 r. - 100.000,00 zł, w 2023 r. – 1.238.000,00 zł, w 2024 r. 818.000,00 zł.)

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku 21.696.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów wg stanu na dzień 31.12.2025 r, z uwzględnieniem rozchodów w kwocie 2.530.000,00 zł 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.)

2023 r. 2.366.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 -2024 w tym: w 2022 r. - 100.000,00 zł, w 2023 r. – 1.238.000,00 zł, w 2024 r. - 818.000,00 zł, w 2025 r. – 210.000,00 zł.)

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku 20.208.000,00 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 32,4% 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 1.446.708,63 zł,
- limit wydatków na rok 2022 1.431.545,53 zł,
- limit wydatków na rok 2023 412.648,60 zł,
- limit zobowiązań 1.844.194,13 zł.

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

- limit wydatków na rok 2021 349.711,00 zł,
- limit zobowiązań 0,00 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 69.925,30 zł,
- limit wydatków na rok 2022 1.001.116,70 zł,
- limit wydatków na rok 2023 398.488,00 zł,

- limit zobowiązań

1.399.604,70 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.

7.4 Przedsięwzięcie pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”, projekt współfinansowany jest w ramach środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2023, planowane wydatki majątkowe w ramach projektu wynoszą 5.789.583,88 zł, w tym: finansowane w ramach dotacji 4.734.729,56 zł, finansowane ze środków własnych 1.054.854,32 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 5.789.583,88 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 79.458,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 2.812.212,89 zł,
- limit wydatków na rok 2023 2.897.912,99 zł,
- limit zobowiązań 5.710.125,88 zł.

Przedmiotem projektu jest kompleksowa termomodernizacja 6 budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie wykorzystywanych na cele szkolne, mająca na celu poprawę efektywności energetycznej. Projekt obejmuje wykonanie:

1. Prac przygotowawczych: dokumentacja techniczna, przetargowa, projektowa, studium wykonalności.

2. Prac modernizacyjnych: roboty budowlane (w trybie zaprojektuj-wybuduj)

- - prac termomodernizacyjnych
- - modernizacji instalacji oświetlenia
- - montażu instalacji fotowoltaicznych
- - montaż pochylni oraz montaż podnośnika schodowego ułatwiających dostęp osobom

niepełnosprawnym.

3. Promocji projektu.

4. Nadzoru inwestorskiego.

Celem projektu jest zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną i elektryczną, wzrost czystości powietrza, rozwój świadomości prawno-środowiskowej, zmniejszenie kosztów eksploatacji (ogrzewania) budynków, wzrost udziału energii z OZE.

8. 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.

Istotnym zagrożeniem mogącym mieć negatywny wpływ na kształtowanie się relacji, o których mowa w art. 242 oraz art. 243 uopf, poza koniecznością ograniczenia wydatków bieżących jest ewentualny zwrot nienależnie uzyskanej subwencji oświatowej za 2016 r oraz brak rozstrzygnięcia postępowania sądowego w zakresie dochodzonych należności za dzieci z innych powiatów przebywające w Placówce Opiekuńczo Wychowawczej w Krzydlinie Małej.