

Uchwała nr 258/678/22
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia autopoprawki do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j.; Dz. U. z 2022 r., poz. 1526) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1 Przyjmuje się autopoprawkę do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Po uwzględnieniu autopoprawki zmianie ulegają:

1. załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
2. załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
3. załącznik nr 3 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego – zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:

Janusz Dziarski

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 258/678/22
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia 28.12.2022 r

AUTPOPRAWKA

W wyniku autopoprawki do projektu budżetu zmianie ulegają:

1. dochody, wydatki, przychody i rozchody w roku 2023 (wszystkie wiersze),
2. wydatki bieżące w okresie 2024 – 2034 (wiersz 2.1)
3. wydatki na obsługę długu w okresie 2024 – 2034 (wiersz 2.1.3)
4. odsetki i dyskonto wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art.243 z tyt. zobowiązań zaciągnięty na wkład krajowy w okresie 2023 – 2034 (wiersz 2.1.3.2)
5. wydatki majątkowe w okresie 2023 – 2034 (wiersz 2.2),
6. rozchody budżetu w okresie 2023 – 2034 (wiersz 5),
7. spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w okresie 2023 – 2034 (wiersz 5.1)
8. kwota przypadających na dany rok kwot włączeń określonych w art. 243 ust3a ustawy w okresie 2030 – 2034 (wiersz 5.1.1.2)
9. kwota długu w okresie 2023 – 2034 (wiersz 6.)
10. wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy z tego wydatki majątkowe w okresie 2023-2024 (wiersz 10.1.2),
11. usunięcie przedsięwzięcia pn: „Przebudowa ZPR w Brzegu Dolnym”.

W konsekwencji zmianie ulegają objaśnienia do WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:					
		1.1	z tego:					1.2	z tego:					1.2.1	1.2.2		
			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					
1																	
2023	98 727 387,00	70 540 032,00	10 465 161,00	668 321,00	40 048 192,00	13 962 210,00	5 396 148,00	28 187 355,00	675 780,00	17 343 750,00	17 343 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	93 967 013,00	76 314 263,00	11 527 302,00	679 682,00	44 072 915,00	14 273 976,00	5 760 388,00	17 652 750,00	100 000,00	17 343 750,00	17 343 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	80 253 270,00	80 153 270,00	12 486 387,00	700 752,00	46 193 415,00	14 730 069,00	6 042 647,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	83 926 691,00	83 826 691,00	13 319 145,00	722 475,00	48 410 699,00	15 186 701,00	6 187 671,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	86 652 399,00	86 752 399,00	14 160 214,00	744 872,00	49 911 430,00	15 652 303,00	6 283 560,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	89 544 884,00	89 444 884,00	15 054 394,00	766 473,00	51 159 216,00	16 102 676,00	6 362 125,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	94 278 832,00	94 178 832,00	16 005 040,00	788 701,00	52 438 196,00	18 505 243,00	6 441 652,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	97 116 487,00	97 016 487,00	17 015 716,00	811 573,00	53 749 151,00	16 917 874,00	6 522 173,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	98 061 912,00	97 961 912,00	18 090 214,00	834 297,00	55 082 880,00	17 340 821,00	6 603 700,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	101 120 176,00	101 020 176,00	19 232 564,00	856 823,00	56 470 202,00	17 774 341,00	6 686 246,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	104 297 488,00	104 197 488,00	20 447 050,00	879 957,00	57 881 957,00	18 218 700,00	6 759 824,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	107 598 684,00	107 498 684,00	21 738 228,00	902 836,00	59 329 006,00	8 674 167,00	6 854 447,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								Wydatki bieżące x	na wynegrozdenia 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
2023	105 215 623,00	71 678 806,00	45 785 168,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	157 711,00	0,00	33 536 817,00	33 536 817,00	0,00	0,00	0,00
2024	95 497 013,00	76 025 801,00	48 303 352,00	0,00	0,00	0,00	1 210 516,00	0,00	96 200,00	0,00	19 471 212,00	19 471 212,00	0,00	0,00	0,00
2025	79 723 270,00	78 757 241,00	50 621 913,00	0,00	0,00	0,00	929 092,00	0,00	75 286,00	0,00	966 029,00	966 029,00	0,00	0,00	0,00
2026	81 426 691,00	80 900 336,00	52 191 192,00	0,00	0,00	0,00	760 316,00	0,00	67 905,00	0,00	526 355,00	526 355,00	0,00	0,00	0,00
2027	84 852 399,00	82 789 625,00	53 485 972,00	0,00	0,00	0,00	698 167,00	0,00	67 905,00	0,00	2 062 774,00	2 062 774,00	0,00	0,00	0,00
2028	87 044 884,00	84 341 424,00	54 833 371,00	0,00	0,00	0,00	620 482,00	0,00	67 905,00	0,00	2 703 460,00	2 703 460,00	0,00	0,00	0,00
2029	91 838 832,00	86 182 080,00	56 204 205,00	0,00	0,00	0,00	544 662,00	0,00	67 905,00	0,00	5 656 752,00	5 656 752,00	0,00	0,00	0,00
2030	94 116 487,00	88 051 038,00	57 605 310,00	0,00	0,00	0,00	451 439,00	0,00	52 368,00	0,00	6 065 449,00	6 065 449,00	0,00	0,00	0,00
2031	94 691 912,00	89 955 321,00	59 049 543,00	0,00	0,00	0,00	346 720,00	0,00	38 831,00	0,00	4 736 591,00	4 736 591,00	0,00	0,00	0,00
2032	97 720 176,00	91 906 633,00	60 525 782,00	0,00	0,00	0,00	241 068,00	0,00	21 294,00	0,00	5 813 543,00	5 813 543,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 297 488,00	93 888 435,00	62 038 927,00	0,00	0,00	0,00	116 772,00	0,00	5 757,00	0,00	6 409 053,00	6 409 053,00	0,00	0,00	0,00
2034	103 840 839,00	95 998 663,00	63 589 900,00	0,00	0,00	0,00	58 366,00	0,00	2 879,00	0,00	7 842 176,00	7 842 176,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:				
2023	-6 488 236,00	0,00	6 788 236,00	6 257 845,00	5 957 845,00	502 240,00	502 240,00	28 151,00	28 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-1 530 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	530 000,00	530 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 757 845,00	3 757 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		
							5.1	5.1.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 757 845,00	185 264,00	0,00	185 264,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Rezerwa 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:												
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi*
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3								
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 967 845,00	0,00	-1 138 774,00	-608 383,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 497 845,00	0,00	288 462,00	288 462,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 967 845,00	0,00	1 396 029,00	1 396 029,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 467 845,00	0,00	2 926 355,00	2 926 355,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 467 845,00	0,00	3 962 774,00	3 962 774,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 967 845,00	0,00	5 103 460,00	5 103 460,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 527 845,00	0,00	7 996 752,00	7 996 752,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 527 845,00	0,00	8 965 449,00	8 965 449,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 157 845,00	0,00	8 006 591,00	8 006 591,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 757 845,00	0,00	9 113 543,00	9 113 543,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 757 845,00	0,00	10 309 053,00	10 309 053,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 021,00	11 500 021,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowieszczenie dla roku prognozy przychody weszczane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należą do wyłączeń do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie							
2023	3,79%	1,05%	2,24%	8,28%	9,06%	TAK	TAK
2024	6,58%	2,42%	2,58%	7,31%	8,09%	TAK	TAK
2025	5,17%	3,55%	x	6,24%	7,02%	TAK	TAK
2026	4,65%	5,37%	x	4,74%	5,53%	TAK	TAK
2027	3,70%	6,56%	x	4,34%	5,12%	TAK	TAK
2028	4,16%	7,80%	x	4,24%	5,03%	TAK	TAK
2029	3,85%	11,29%	x	4,08%	4,87%	TAK	TAK
2030	3,62%	11,76%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2031	3,94%	10,36%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2032	3,75%	11,24%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2033	4,20%	12,13%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2034	3,67%	11,70%	x	10,16%	10,16%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	8.1	w tym:		8.2	w tym:		9.3	w tym:	
		8.1.1	8.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	1 080 790,00	1 080 780,00	990 431,69	10 167 825,00	10 167 825,00	10 167 825,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4, ustawy	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych	
	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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	12 481 657,00	12 481 657,00	9 974 018,00	22 188 750,00	4 282 500,00	17 906 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 626 250,00	4 282 500,00	17 343 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 282 500,00	4 282 500,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, 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 – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12. x, pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągając zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 525 000,00	22 188 750,00	21 626 250,00	4 282 500,00	0,00	48 097 500,00
1.a	- wydatki bieżące				12 847 500,00	4 282 500,00	4 282 500,00	4 282 500,00	0,00	12 847 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 677 500,00	17 906 250,00	17 343 750,00	0,00	0,00	35 250 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				49 525 000,00	22 188 750,00	21 626 250,00	4 282 500,00	0,00	48 097 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 847 500,00	4 282 500,00	4 282 500,00	4 282 500,00	0,00	12 847 500,00
1.3.1.1	Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całonocnych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia - Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całonocnych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	11 088 000,00	3 696 000,00	3 696 000,00	3 696 000,00	0,00	11 088 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO

1. Wprowadzenie

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (UOFP) jednostki sektora finansów publicznych od 2011 roku są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej powiatu, oceny zdolności kredytowej oraz wyznaczenia możliwości inwestycyjnych. WPF Powiatu Wołowskiego na lata 2023 – 2034 została sporządzona w oparciu o metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej przez Ministerstwo Finansów. Długość okresu objętego projekcją wynika z art. 227 UOFP określającego, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, a prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego podlega zatem wydłużeniu do roku 2034, w związku z przypadającymi terminami spłat zobowiązań, o których mowa w art. 72 ustawy o finansach publicznych.

2. Założenia ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o:

1. trendy historyczne związane z kształtowaniem się poszczególnych źródeł dochodów i wydatków,
2. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,
3. metodologię opracowywania wieloletniej prognozy finansowej,
4. prawdopodobne do realizacji wyroki sądowe,
5. realizowane projekty, w tym projekty mające na celu zwiększenie dochodów/ograniczenie wydatków w powiecie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2034 ujęto następujące projekty planowane do realizacji:

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

- a) współfinansowanie przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu – zgodnie z ustawą prawo oświatowe prowadzenie szkół specjalnych o charakterze ponadregionalnym należy do zadań własnych samorządu województwa a nie powiatu; ZSS w Lubiążu należy do takiej kategorii szkół (co potwierdziło MEN); w WPF uwzględniono od roku 2024r. kwotę 800 tys. zł stanowiącą różnicę pomiędzy wydatkami realizowanymi przez ZSS w Lubiążu a planowanymi dochodami jakie otrzymuje Powiat Wołowski w związku z prowadzeniem szkoły,
- b) zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej przypadającej dla ZPR Brzeg Dolny o kwotę 100 tys. zł od roku 2024; w aktualnym stanie prawnym (ze względu na miejsce siedziby placówki) jednostka zobowiązana jest do wypłacania dodatku wiejskiego dla kadry pedagogicznej prowadzącej zajęcia w miejscowości Godzięcin; jednocześnie nie ma to odzwierciedlenia w części oświatowej subwencji ogólnej,
- c) pozew przeciwko Skarbowi Państwa o zwrot środków, które Powiat Wołowski przeznacza na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; zgodnie z art. 49 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego samorząd winien otrzymać dotacje celowe w wysokości pozwalającej realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; środki przekazywane przez Skarb Państwa nie pokrywają w pełni wydatków jakie ponosi Powiat Wołowski; w związku z powyższym, w roku 2028, w WPF zaplanowano dodatkowe dochody z tego tytułu w wysokości 2 mln zł, (szacunkowo, ze względów ostrożnościowych, około 20% kwoty roszczenia),
- d) ograniczenie wydatków związanych z przechowywaniem pozostawionych samochodów; w projekcie budżetu na 2023 zaplanowano wybudowanie parkingu (z przeznaczeniem na przechowywanie pozostawionych samochodów); w związku z tym w WPF zmniejszono plan wydatków od 2024r. o kwotę 50 tys. zł,
- e) optymalizację wydatków na oświatę; Powiat Wołowski podpisał umowę z firmą Vulcan, której celem jest m.in. optymalizacja wydatków na oświatę; wstępna analiza wskazuje, iż funkcjonujące w Powiecie Wołowskim szkoły są droższe, niż analogiczne jednostki w innych powiatach; w WPF zaplanowano zmniejszenie wydatków o kwotę 400 tys. zł od roku 2024 (ostrożny szacunek).

Jednocześnie, w WPF, uwzględniono zwrot części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 1.201.559 zł (w ratach w okresie 2024 – 2027). W dniu 15 lipca 2021r. Powiat

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Wołowski złożył skargę kasacyjną do wyroku WSA w Warszawie z dnia 17 marca 2021r. sygn. akt: V SA/Wa 1418/20. Do dnia dzisiejszego skarga nie została rozstrzygnięta.

Zwrot części oświatowej subwencji ogólnej za 2018r. w wysokości 354.536 zł zostanie dokonany w roku 2022r.

Z uwagi na sytuację w otoczeniu (wojna na terytorium Ukrainy) prognozy makroekonomiczne obarczone są znaczną niepewnością i ulegają częstym korektom. Wszelkie projekcje obarczone są dużym ryzykiem.

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu

	2023	2024	2025	2026
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	109,8	104,8	103,1	102,5
PKB – dynamika realna	101,4	101,7	103,1	102,9

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2023 r.

Prognoza dochodów w okresie 2023 – 2026 :

	2023	2024	2025	2026
Dochody (zł)	98 727 387	93 967 013	80 253 270	83 926 691

Dochody bieżące

W roku 2023 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości 70.540.032 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2023 – 2026:

	2023	2024	2025	2026
Dochody bieżące (zł)	70 540 032	76 314 263	80 153 270	83 826 691

Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody Powiatu Wołowskiego z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2023 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 10.465.161 zł. Od 2022r., na mocy ustawy z 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Zatem projekcję dochodów z tyt. udziału w podatku PIT oszacowano na podstawie planowanego tempa wzrostu wynagrodzeń. Od 2026r. przyjęto stałe tempo – 6% r/r/

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2023 - 2025

	2023	2024	2025	2026
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	10 465 161	11 527 302	12 486 387	13 319 145

Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody Powiatu Wołowskiego z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2023 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 668.321 zł. Od 2022r., na mocy ustawy z 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	668 321	679 682	700 752	722 475

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2022 r. została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 40.048.192 zł. Stanowi ona w 2023r. 56,77% łącznych dochodów bieżących oraz 44,76 % łącznych dochodów ogółem. Subwencja ogólna stanowi wydatki bieżące budżetu państwa i zarazem dochody budżetu jst. Jej wielkość uzależniona jest od koniunktury w gospodarce. W związku z powyższym tempo zmiany subwencji ogólnej w okresie 2024-2026 przyjęto jako równe zmianie CPI w analogicznym okresie.

Dodatkowo, z uwagi na planowany do realizacji projekt polegający na zmianie siedziby ZPR, uwzględniono od roku 2024 w wysokości 100.000 zł (aktualnie, z uwagi na przyjęty model, nie jest uwzględniony fakt prowadzenia edukacji na terenie wiejskim).

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Subwencja ogólna (zł)	40 048 192	44 072 915	46 193 415	48 410 699

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2022 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 13.962.210 zł.

W pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane) w kwocie 1.080.780 zł

Dodatkowo, w projekcji od roku 2024r, uwzględniono dotację celową w wysokości 800.000 zł (corocznie) od Samorządu Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu. Powiat Wołowski realizuje zadanie, które nie jest

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

zadaniem własnym Powiatu (zadanie Samorządu Województwa). Kwota 800.000 zł jest różnicą pomiędzy wpływami a wydatkami Powiatu w związku z prowadzeniem placówki.

Tempo zmian dochodów bieżących „Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące” (z wyłączeniem środków pochodzących ze środków z UE) oszacowano w tempie wynikającym ze zmian inflacji.

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2023 – 2026:

	2023	2024	2025	2026
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	13 962 210	14 273 976	14 730 069	15 186 701

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w 2023 r. w wysokości 5.396.148 zł. Zmianę tej wielkości w kolejnych okresach (jako mniej wrażliwe na zmianę CPI) oszacowano w tempie połowy zmiany inflacji. Dodatkowo, w projekcji uwzględniono (w roku 2028) odzyskanie środków, które Powiat Wołowski przeznaczył z własnego budżetu na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (2.000.000 zł).

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2023– 2026:

	2023	2024	2025	2026
Pozostałe dochody bieżące (zł)	5 396 148	5 760 388	6 042 647	6 187 671

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok ujęto w wysokości 28.187.355 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Prognoza dochodów majątkowych 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Dochody majątkowe (zł)	28 187 355	17 652 750	100 000	100 000

Dochody ze sprzedaży majątku

Wysokość dochodów majątkowych w głównej mierze wynika z potencjalnych możliwości Powiatu Wołowskiego w zakresie sprzedaży majątku..

Prognoza dochodów ze sprzedaży majątku 2023 – 2026

	2023	2024	2025	2026
Dochody ze sprzedaży majątku (zł)	675 780	100 000	100 000	100 000

W roku 2024 zaplanowano sprzedaż nieruchomości na terenie Gminy Oborniki Śląskie. W latach 2025 – 2034 zaplanowano stałą wielkość sprzedaży na poziomie 100 tys. zł

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W 2023 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 27.511.575 zł. W pozycji ujęto m.in. dochody majątkowe które Powiat Wołowski otrzyma z następujących źródeł:

1) z tytułu realizacji Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład odpowiednio:

a) w roku 2023 kwota: 17.343.750 zł,

b) w roku 2024: 17.343.750 zł,

2) realizacji projektów współfinansowanych ze środków z UE:

a) w 2023r. 10.167.825 zł.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2023 - 2026”

	2023	2024	2025	2026
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	27 511 575	17 343 750	0	0

4. Wydatki ogółem

Podstawą ustalenia wydatków ogółem są wydatki bieżące zrealizowane w latach poprzednich, założenia wynikające z budżetu oraz realizowane projekty, w tym współfinansowane ze środków UE. Wydatki ogółem na rok 2023 zaplanowano w łącznej wysokości 105.215.623 zł.

Prognoza wydatków 2023– 2026

	2023	2024	2025	2026
Wydatki (zł)	105 215 623	95 497 013	79 723 270	81 426 691

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2023 r. zostały zaplanowane w wysokości 71.678.806 zł. W kolejnych latach wielkość wydatków bieżących została określona w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowanych trendów w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków.

Prognoza wydatków bieżących 2023—2026

	2023	2024	2025	2026
Wydatki bieżące (zł)	71 678 806	76 025 801	78 757 241	80 900 336

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” (około 63,88% wydatków bieżących). W okresie od 2024 - 2034 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. 5,5% w roku 2024,

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

2. w okresie 2025 – 2034 – w tempie inflacji.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	45 785 168	48 303 352	50 621 913	52 191 192

Wydatki na obsługę długu, poręczenie

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o następujące zasady:

1. projekcję inflacji przedstawioną przez Ministerstwo Finansów (wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw),

2. założenie, iż cena kredytu (oprocentowane) jest równe sumie stawki WIBOR 3M i stałej marży.

Przyjęto, iż:

1. marża wynosi 1,70% (jako średnia marża, z jaką aktualnie Powiat Wołowski ma zaciągnięte zobowiązania); do celów analitycznych założono, iż z taką samą marżą Powiat Wołowski zaciągnie zobowiązania w latach 2023 – 2025,
2. spadek inflacji powoduje odpowiednio spadek stóp procentowych a w konsekwencji spadek stopy referencyjnej WIBOR 3M (taka zależność ma swoje odzwierciedlenie w danych historycznych); dla celów analitycznych przyjęto, iż ta zależność ma charakter liniowy; w momencie opracowywania WPF WIBOR 3M wynosił 7,6% i ta wielkość stanowi punkt odniesienia).

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Wydatki na obsługę długu	2 000 010	1 210 516,00	929 092,00	760 316,00

Powiat Wołowski nie poręczył ani nie planuje w latach następnych poręczać kredytu.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe wykazane w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz pozostałe wydatki majątkowe, w tym wydatki jednoroczne. W okresie 2023 – 2033 wydatki majątkowe są wypadkową możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
Wydatki majątkowe (zł)	33 536 817	19 471 212	966 029	526 355

5. Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi nadwyżkę budżetu bądź deficyt budżetu.

W latach:

1. 2023 - 2024 prognozuje się deficyt budżetowy (finansowany z kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych oraz środków, o których mowa w art. 217 ust.6,7 i 8 uofp) ,
2. w pozostałym okresie objętym WPF prognozuje się nadwyżkę budżetową, która w całości będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań .

6.. Przychody i rozchody budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu

Powiat Wołowski w latach 2023-2025 planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych w łącznej wysokości 12.757.845 zł w następujących latach:

1. w roku 2023 – w wysokości 6.257.845 zł,
2. w roku 2024 – w wysokości 4.500.000 zł,
3. w roku 2025 – w wysokości 2.000.000 zł,

Dodatkowo, w roku 2023, w przychodach uwzględniono:

- a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp - w wysokości: 28.151 zł,

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

b) 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 – w wysokości 362.371 zł, powyższa kwota stanowi środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie”; zadanie zaplanowano do realizacji w roku 2023 (nie zostanie wykonane w 2022r.),

c) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w wysokości 139.869 zł, są to środki, które wpłynęły na rachunek Powiatu Wołowskiego w 2022r. z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Cyfrowy Powiat”.

Planowane przychody mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody budżetu w latach 2023-2034 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które miasto planuje zaciągnąć w latach 2023 – 2025.

Rozchody w kolejnych latach kształtować się będą następująco:

1. w roku 2023 – 300.000 zł;
2. w roku 2024 – 2.970.000 zł, w celu uniknięcia ryzyka braku spełnienia relacji o której mowa w art.243 uofp w 2027r., zaplanowano wcześniejszy wykup obligacji w łącznej kwocie 500.000 zł ,
3. w roku 2025 – 2.530.000 zł,
4. w roku 2026 – 2.500.000 zł,
5. w roku 2027 – 2.000.000 zł,
6. w roku 2028 – 2.500.000 zł,
7. w roku 2029 – 2.440.000 zł,
8. w roku 2030 – 3.000.000 zł (nowe zobowiązanie: 500.000 zł),
9. w roku 2031 – 3.370.000 zł (nowe zobowiązanie: 1.100.000 zł),
10. w roku 2032 – 3.400.000 zł (nowe zobowiązanie: 3.400.000 zł),
11. w roku 2033 – 4.000.000 zł (nowe zobowiązanie: 4.000.000 zł),
12. w roku 2034 – 3.757.845 zł (nowe zobowiązanie: 3.365.282 zł).

7. Kwota długu

Dług na koniec 2023 r. wyniesie 25.967.845 zł. W projekcji uwzględniono, iż Powiat Wołowski w roku 2022 nie zaciągnie nowego zobowiązania a także spłaci dodatkowo kwotę 1.700.000 zł. Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2025-2034.

8. Relacje, o których mowa w art. 242 –244 UOFP

Relacja o której mowa w art. 242 UOFP

W okresie 2024 - 2034 nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) jest większa od zera i waha się w przedziale od 288.462 zł (rok 2024) do 11.500.021 zł (rok 2034). W roku 2023 różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi będzie mniejsza od zera i wyniesie - 1.138.774 zł

Zgodnie art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym relacja, o której mowa w art. 242 uofp w roku 2023 zostanie zachowana.

Relacja o której mowa w art. 243 UOFP

Zgodnie z art. 243 UOFP dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia. Wskaźnik ten określa maksymalną wielkość środków finansowych, jakie w danym roku jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć na spłatę rat kredytów, pożyczek, wykupów obligacji i odsetek oraz na ewentualne poręczenia. W części 8 załącznika nr 1 do WPF wskazano informację o stopniu spełnienia relacji, o której mowa w art 243 uofp. We wszystkich latach, dla których została sporządzona prognoza relacja jest zachowana.

16 grudnia 2022r. Powiat Wołowski podpisał aneks do umowy o dofinansowanie projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”. Łączna wartość projektu w ynosi 10.705.100,79 zł, w tym dofinansowanie: 8.492.253,58 zł (kwota dofinansowania stanowi więcej niż 50% wartości

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

projektu). Zatem spełniony jest wymóg, o którym mowa w art. 243 ust 3a uofp, i wyłączono z ograniczenia, o którym mowa w art. 243 uofp, następujące wielkości:

- a) rok 2023: odsetki – 157.711 zł,
- b) rok 2024: odsetki- 96.200 zł,
- c) rok 2025: odsetki - 75.286 zł,
- d) rok 2026: odsetki – 67.905 zł,
- e) rok 2027: odsetki – 67.905 zł,
- f) rok 2028 odsetki – 67.905 zł,
- g) rok 2029 odsetki – 67.905 zł,
- h) rok 2030 odsetki – 52.368 zł kwota główna: 500.000 zł,
- i) rok 2031 odsetki – 36.831 zł kwota główna: 500.000 zł,
- j) rok 2032: odsetki – 21.294 zł kwota główna: 500.000 zł,
- k) rok 2033: odsetki 5.757 zł, kwota główna: 500.000 zł,
- l) rok 2034: odsetki – 2.879 zł, kwota główna: 185.264 zł

Łącznie kwota główna: 2.185.264 zł (środki planowane do wydania w roku 2023 i będące wkładem własnym do projektu).

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia

Łączny limit zobowiązań z tytułu realizacji przedsięwzięć opisanych w wieloletniej prognozie finansowej wynosi 48.097.500 zł, przy czym:

1. wydatki bieżące opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2023-2025: 12.847.500zł
2. wydatki majątkowe opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2023-2026: 35.250.000 zł

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wołowskiego na lata 2023-2026 stanowi załącznik do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono projekty:

1. „Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5”,

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

2. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 2: 1275D, 1099D” ,
3. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D”
4. Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia – wartość zadania ,
5. Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego – wartość zadania 1.746.000 zł,
6. Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną – wartość zadania 13.500 zł.