

*Uchwała nr 311/800/23
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia 21 grudnia 2023 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 2023 r., poz. 1270 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 311/800/23
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia 21.12.2023 r.

AUTOPOPRAWKA

W wyniku autopoprawki do projektu budżetu zmianie ulegają:

1. Wydatki, wydatki bieżące, wydatki majątkowe (wraz z pozycjami składowymi i wynikowymi) w okresie 2025 – 2027,
2. Wydatki na obsługę długu w okresie 2025 – 2027,
3. Dług w okresie 2024 – 2027,
4. Rozchody w 2027r.
5. Kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w okresie 2025-2027
6. Limity na realizację przedsięwzięć.



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	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		z tego:						z tego:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.5.1	1.2.1		1.2.2
		Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu obciążenia i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu obciążenia i środków przeznaczonych na inwestycje
2024	117 054 652,40	86 467 466,43	14 389 183,00	867 592,00	51 043 247,00	14 292 996,43	5 874 468,00	0,00	30 587 165,97	1 000 980,00	29 586 185,97
2025	104 963 922,00	90 851 422,00	15 400 693,00	897 090,00	53 136 020,00	15 422 724,00	5 994 895,00	0,00	14 112 500,00	100 000,00	14 012 500,00
2026	94 115 189,00	94 015 189,00	16 318 408,00	924 900,00	54 783 237,00	15 900 828,00	6 087 816,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	97 231 976,00	97 131 976,00	17 144 168,00	953 572,00	56 481 517,00	16 388 805,00	6 163 914,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	100 094 316,00	99 994 316,00	18 001 376,00	982 179,00	57 893 555,00	16 876 243,00	6 240 963,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	103 017 172,00	102 917 172,00	18 901 445,00	1 009 680,00	59 340 894,00	17 346 178,00	6 318 975,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	107 984 660,00	107 884 660,00	19 846 517,00	1 035 932,00	60 824 416,00	17 779 833,00	8 397 962,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	109 049 001,00	108 949 001,00	20 838 843,00	1 062 866,00	62 345 026,00	18 224 329,00	6 447 937,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	112 212 724,00	112 112 724,00	21 880 785,00	1 089 438,00	63 903 652,00	18 679 938,00	6 568 911,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	115 479 486,00	115 379 486,00	22 974 824,00	1 115 585,00	65 501 243,00	19 146 937,00	6 640 897,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	118 853 101,00	118 753 101,00	24 123 565,00	1 141 243,00	67 138 774,00	19 625 611,00	6 723 908,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	122 342 110,00	122 242 110,00	25 329 743,00	1 170 915,00	68 817 243,00	20 116 252,00	6 807 957,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	125 947 478,00	125 847 478,00	26 596 230,00	1 201 359,00	70 537 674,00	20 619 159,00	6 893 056,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								w tym:	w tym:	w tym:			
		Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	115 651 252,05	85 533 448,43	56 403 840,43	0,00	2 000 000,00	0,00	150 570,00	0,00	30 117 803,62	29 617 803,62	20 000,00		
2025	104 432 922,00	87 253 083,00	57 531 917,00	0,00	1 196 632,00	0,00	105 468,00	0,00	17 179 839,00	17 179 839,00	20 000,00		
2026	91 614 189,00	91 050 845,00	60 983 832,00	0,00	969 006,00	0,00	87 427,00	0,00	563 344,00	563 344,00	20 000,00		
2027	95 730 976,00	94 940 389,00	64 642 862,00	0,00	757 801,00	0,00	76 602,00	0,00	790 587,00	790 587,00	25 000,00		
2028	97 593 316,00	96 863 455,00	66 258 934,00	0,00	703 048,00	0,00	76 602,00	0,00	729 861,00	729 861,00	0,00		
2029	100 576 172,00	98 194 967,00	67 915 407,00	0,00	611 819,00	0,00	76 602,00	0,00	2 381 205,00	2 381 205,00	0,00		
2030	105 483 660,00	100 174 658,00	69 613 292,00	0,00	522 778,00	0,00	76 602,00	0,00	5 309 002,00	5 309 002,00	0,00		
2031	106 778 001,00	102 199 242,00	71 353 624,00	0,00	431 548,00	0,00	76 602,00	0,00	4 578 759,00	4 578 759,00	0,00		
2032	111 612 724,00	104 280 419,00	73 137 465,00	0,00	348 708,00	0,00	76 602,00	0,00	7 332 305,00	7 332 305,00	0,00		
2033	112 578 486,00	106 471 898,00	74 965 902,00	0,00	326 822,00	0,00	76 602,00	0,00	6 106 588,00	6 106 588,00	0,00		
2034	115 852 101,00	108 629 965,00	76 840 050,00	0,00	221 001,00	0,00	76 602,00	0,00	7 222 136,00	7 222 136,00	0,00		
2035	120 241 110,00	110 836 109,00	78 761 051,00	0,00	111 533,00	0,00	76 602,00	0,00	9 405 001,00	9 405 001,00	0,00		
2036	124 990 878,35	113 128 040,00	80 730 077,00	0,00	34 894,00	0,00	0,00	0,00	11 862 838,35	11 862 838,35	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		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	4.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	1 403 400,35	1 403 400,35	1 403 400,35	1 566 599,65	1 566 599,65	1 566 599,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	531 000,00	531 000,00	531 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2026	2 501 000,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2027	1 501 000,00	1 501 000,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2028	2 501 000,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2029	2 441 000,00	2 441 000,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2030	2 501 000,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2031	2 271 000,00	2 271 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2032	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2033	2 901 000,00	2 901 000,00	2 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2034	3 001 000,00	3 001 000,00	3 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2035	2 101 000,00	2 101 000,00	2 101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2036	956 599,65	956 599,65	956 599,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	w tym:		5.1.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2024	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	2 531 000,00	2 531 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	1 501 000,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	2 441 000,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	2 271 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	2 901 000,00	2 901 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	3 001 000,00	3 001 000,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	2 101 000,00	2 101 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00			2 100 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	956 599,65	956 599,65	0,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x		
		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							
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 806 599,65	0,00	934 038,00	934 038,00			
2025	x	x	x	x	0,00	23 275 599,65	0,00	3 598 339,00	3 598 339,00			
2026	x	x	x	x	0,00	20 774 599,65	0,00	2 964 344,00	2 964 344,00			
2027	x	x	x	x	0,00	19 273 599,65	0,00	2 191 587,00	2 191 587,00			
2028	x	x	x	x	0,00	16 772 599,65	0,00	3 130 861,00	3 130 861,00			
2029	x	x	x	x	0,00	14 331 599,65	0,00	4 722 205,00	4 722 205,00			
2030	x	x	x	x	0,00	11 830 599,65	0,00	7 710 002,00	7 710 002,00			
2031	x	x	x	x	0,00	9 559 599,65	0,00	6 749 759,00	6 749 759,00			
2032	x	x	x	x	0,00	8 959 599,65	0,00	7 832 305,00	7 832 305,00			
2033	x	x	x	x	0,00	6 058 599,65	0,00	8 907 588,00	8 907 588,00			
2034	x	x	x	x	0,00	3 057 599,65	0,00	10 123 136,00	10 123 136,00			
2035	x	x	x	x	0,00	956 599,65	0,00	11 406 001,00	11 406 001,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 719 438,00	12 719 438,00			

B) Skorygowane o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach mających do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 22b ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
6.1	6.2	6.3	6.3.1	6.4	6.4.1	6.1	6.2	6.3	6.3.1	6.4	6.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	6.68%	4,07%	8,64%	8,38%	TAK	TAK
2024	5,45%	X	X	TAK	TAK	4,80%	5,36%	7,99%	7,72%	TAK	TAK
2026	X	X	X	TAK	TAK	4,33%	5,04%	6,83%	6,49%	TAK	TAK
2027	X	X	X	TAK	TAK	2,70%	3,65%	6,36%	6,03%	TAK	TAK
2028	X	X	X	TAK	TAK	3,76%	4,61%	5,87%	5,53%	TAK	TAK
2029	X	X	X	TAK	TAK	3,48%	6,23%	5,26%	4,91%	TAK	TAK
2030	X	X	X	TAK	TAK	3,27%	9,14%	4,41%	4,07%	TAK	TAK
2031	X	X	X	TAK	TAK	2,89%	7,92%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2032	X	X	X	TAK	TAK	0,93%	8,76%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2033	X	X	X	TAK	TAK	3,27%	9,60%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2034	X	X	X	TAK	TAK	3,17%	10,44%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2035	X	X	X	TAK	TAK	0,04%	11,28%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2036	X	X	X	TAK	TAK	0,94%	12,12%	9,05%	9,05%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) 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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wyszczególnienie	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 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 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2024	96 177,00	96 177,00	1 110 422,36	1 110 422,36	1 049 225,36	96 177,00	96 177,00	61 197,00	61 197,00	
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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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 bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
2024	357 031,00	357 031,00	200 000,00	19 380 732,00	5 252 620,00	14 128 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	19 534 881,00	5 252 620,00	14 282 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	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	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			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⁾	
Lp						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
2024	2 969 000,00	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	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji T2. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekłe psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego - Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekłe psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	1 746 000,00	675 120,00	675 120,00	0,00	0,00	1 350 240,00
1.3.1.3	Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną - Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	13 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 408 227,00	14 128 112,00	14 282 261,00	0,00	0,00	28 410 373,00
1.3.2.1	Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedzibę powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5 - Dostępność do drogi S5	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 2:1275D, 1099D - Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 2:1275D, 1099D	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D - Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ZPR w Brzegu Dolnym -	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład) - Poprawa jakości dróg na terenie Powiatu Wołowskiego	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2025	29 500 000,00	14 012 500,00	14 012 500,00	0,00	0,00	28 025 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II - Zakup sprzętu (serwer+macierz+UPS), e-usługi, oprogramowania bazodanowego i modernizacja platformy PEUG	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2025	142 436,00	42 731,00	99 705,00	0,00	0,00	142 436,00
1.3.2.7	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II - Ustalenie granic PRG wraz z ich weryfikacją, dostosowanie e-usług oraz zakup sprzętu (UPS+dedykowany+narzędzia do backup) i modernizację platformy PEUG.	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2025	765 791,00	72 881,00	170 056,00	0,00	0,00	242 937,00

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 2024 – 2036 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 2036, 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 2024-2036 ujęto następujące projekty planowane do realizacji:

- 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 2025 kwotę 800 tys. zł; w celu realizacji tego projektu Zarząd Powiatu Wołowskiego skierował do Samorządu Województwa Dolnośląskiego wezwane do zaprzestania naruszania prawa; w przypadku braku odpowiedzi na wezwane Powiat Wołowski złoży pozew do sądu przeciwko Samorządowi Województwa,
- b) 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 na 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 2030 w WPF zaplanowano dodatkowe

dochody z tego tytułu w wysokości 2 mln zł (szacunkowo, ze względów ostrożnościowych około 20% kwoty roszczenia).

Jednocześnie w WPF uwzględniono zwrot części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 1 201 559,00 zł (w ratach w okresie 2025 – 2028). Błędne naliczenie miało miejsce w poprzedniej kadencji samorządu. W dniu 15 lipca 2021 r., Powiat Wołowski złożył skargę kasacyjną do wyroku WSA w Warszawie z dnia 17 marca 2021 r. sygn. akt: V SA/Wa 1418/20. Do dnia dzisiejszego skarga nie została rozstrzygnięta.

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

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu.

	2024	2025	2026	2027
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	106,6	104,1	103,1	102,5
PKB – dynamika realna	103,0	103,4	103,1	103,0

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem, są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2024 r.

Prognoza dochodów w okresie 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dochody (zł)	117 054 652,40	104 963 922,00	94 115 189,00	97 231 976,00

Dochody bieżące

W roku 2024 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości 86.467.486,43 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dochody bieżące (zł)	86 467 486,43	90 851 422,00	94 015 189,00	97 131 976,00

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 2024 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 14 389 183,00 zł. Od 2022 r., na mocy ustawy z 14 października 2021 r. 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 wyznaczony 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 2027r. przyjęto stałe tempo – 5% r/r/

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	14 389 183,00	15 400 693,00	16 318 408,00	17 144 168,00

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 2024 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 867 592,00zł. Od 2022 r., 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 wyznaczony 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.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	867 592,00	897 090,00	924 900,00	953 572,00

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2024 została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 51 043 247,00 zł. Stanowi ona w 2024 r. 59,03% łącznych dochodów bieżących oraz 43,61 % 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.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Subwencja ogólna (zł)	51 043 247,00	53 136 020,00	54 783 237,00	56 481 517,00

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2024 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 14 292 996,43 zł.

W pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane) w kwocie 96 177,00 zł

Dodatkowo w projekcji od roku 2025r. uwzględniono dotację celową w wysokości 800 000,00 zł (corocznie) od Samorządu Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu. Powiat Wołowski realizuje zadanie, które nie jest zadaniem własnym Powiatu (zadanie Samorządu Województwa).

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 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	14 292 996,43	15 422 724,00	15 900 828,00	16 388 805,00

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w roku 2024 w wysokości 5 874 468,00 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 2030) odzyskanie środków, które Powiat Wołowski przeznaczył z własnego budżetu na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (2 000 000,00 zł).

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2024– 2027:

	2024	2025	2026	2027
Pozostałe dochody bieżące (zł)	5 874 468,00	5 994 895,00	6 087 816,00	6 163 914,00

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na rok 2024 ujęto w wysokości 30 587 165,97 zł. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dochody majątkowe (zł)	30 587 165,97	14 112 500,00	100 000,00	100 000,00

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 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dochody ze sprzedaży majątku (zł)	1 000 980,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00

W latach 2025 – 2036 zaplanowano stałą wielkość sprzedaży na poziomie 100 tys. zł

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W roku 2024 łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 29 586 185,97 zł. W pozycji ujęto m. in. środki, które Powiat Wołowski otrzyma w ramach Rządowego Funduszu – Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na realizację następujących zadań:

- a) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 6PGR/2023/Polski Ład) - kwota 3 915 100,00 zł,
- b) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 8/2023/8740/Polski Ład) – kwota 1 900 000,00 zł,
- c) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 8/2023/8754/Polski Ład) - kwota 7 600 000,00 zł,
- d) Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład) - kwota - 14 012 500,00 zł (zarówno w roku 2024 jak i 2025 – projekt wieloletni),
- e) Przebudowa budynku ZSSiPO w Wołowie - kwota 1 109 360,61 zł

Dodatkowo, w pozycji ujęto dochody pochodzące z UE, przeznaczonych na realizację następujących projektów

- a) "Wszystkie ścieżki prowadzą do lasu Św. Jadwigi w Krainie Łęgów Odrzańskich" (kwota 200 000,00 zł),

b) „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”
(kwota – 849 225,36 zł)

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2024 – 2027”,

	2024	2025	2026	2027
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	29 586 185,97	14 112 500,00	0,00	0,00

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, a także realizowane zadania w ramach Rządowego Funduszu – Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Wydatki ogółem na rok 2024 zaplanowano w łącznej wysokości 115 651 252,05 zł.

Prognoza wydatków 2024– 2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki (zł)	115 651 252,05	104 432 922,00	91 614 189,00	95 730 976,00

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2023 zostały zaplanowane w wysokości 85 533 448,43 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 2024—2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki bieżące (zł)	85 533 448,43	87 253 083,00	91 050 845,00	94 940 389,00

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” (około 65,94 % wydatków bieżących). W okresie od 2025 - 2036 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. w roku 2025 - wzrost wynagrodzeń o 2% (zabezpieczenie środków na wzrost najniższego wynagrodzenia),
2. w okresie 2026 - 2027 w tempie 6%,
3. w okresie 2028 – 2036 – w tempie inflacji.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	56 403 840,43	57 531 917,00	60 983 832,00	64 642 862,00

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 1,50% (w aktualnie toczonym postępowaniu emitenci obligacji zaproponowali marżę w wysokości 1,10%; ze względów ostrożnościowych przyjęto marżę na wyższym poziomie); do celów analitycznych założono, iż z taką samą marżą Powiat Wołowski zaciągnie zobowiązania w latach 2024 – 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 5,67% i ta wielkość stanowi punkt odniesienia).

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki na obsługę długu	2 000 000,00	1 195 632,00	969 006,00	757 801,00

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

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 2024 – 2036 wydatki majątkowe, są konsekwencją możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki majątkowe (zł)	30 117 803,62	17 179 8390	563 344,00	790 587,00

5. Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi nadwyżkę budżetu bądź deficyt budżetu. Przy założonych parametrach w okresie 2024-2036 Powiat Wołowski osiągnie nadwyżkę budżetową (wynoszącą odpowiednio od 531 000,00 zł w roku 2025 do 2 101 000,00 zł w roku 2035) Nadwyżka budżetowa w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

Powiat Wołowski w latach 2024-2025 planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych w łącznej wysokości 3 566 599,65 zł w następujących latach:

1. w roku 2024 – w wysokości 1 566 599,65 zł,
2. w roku 2025 – w wysokości 2 000 000,00 zł,

Planowane przychody mają na celu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody budżetu w latach 2024-2036 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które powiat planuje zaciągnąć w latach 2024 – 2025.

Rozchody w kolejnych latach kształtować się będą następująco:

1. w roku 2024 – 2 970 000,00 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 ,
2. w roku 2025 – 2 531 000,00 zł,
3. w roku 2026 – 2 501 000,00zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł),
4. w roku 2027 – 1 501 000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł),
5. w roku 2028 – 2 501 000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł),
6. w roku 2029 – 2 441 000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł),
7. w roku 2030 – 2 501 000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł),
8. w roku 2031 – 2 271 000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000,00 zł)),
9. w roku 2032 – 600.000 zł (nowe zobowiązanie: 600 000 zł),
10. w roku 2033 – 2.901.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 2 901 000,00 zł w tym: 1.900.000 planowane do zaciągnięcia w roku 2023),
11. w roku 2034 – 3 001.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 3 001.000,00 zł w tym: 2.000.000 planowane do zaciągnięcia w roku 2023),
12. w roku 2035 – 2.101.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 2.101.000,00 zł w tym: 2.100.000 planowane do zaciągnięcia w roku 2023),
13. w roku 2036 – 956.599,65 zł (nowe zobowiązanie: 956.599,65 zł),

7. Kwota długu

Dług na koniec 2024 r. wyniesie 23.806.599,65 zł. Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2025-2035.

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

Relacja o której mowa w art. 242 UOFP

W okresie 2024 - 2035 nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) jest większa od zera i waha się w przedziale od 934 038,00 zł (rok 2024) do 12 719 438,00 zł (rok 2036). Zatem spełniona jest relacja o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

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 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 dofinansowywanie projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”. Łączna wartość projektu wynosi 10.705.100,79 zł, w tym dofinansowanie: 8.492.253,58 zł (kwota dofinansowania stanowi więcej niż 50% wartości 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 2024: odsetki- 150 570,00 zł,
- b) rok 2025: odsetki – 105 468,00 zł,
- c) rok 2026: odsetki – 87 427,00 zł,
- d) rok 2027: odsetki – 76 602,00 zł,
- e) rok 2028: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,
- f) rok 2029: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,
- g) rok 2030: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,
- h) rok 2031: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,
- i) rok 2032: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,
- j) rok 2033: odsetki 76 602,00 ,00 zł,
- k) rok 2034: odsetki – 76 602,00 ,00 zł,,
- l) rok 2035: odsetki – 76 602,00 ,00 zł, zł oraz kwota główna – 2.100.000 zł,

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 39 395 113,00 zł, przy czym:

1. wydatki bieżące opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2024-2027: 10 509 740,00 zł,

2. wydatki majątkowe opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2024-2027: 28 885 373,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wołowskiego na lata 2024-2027 stanowi załącznik do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono projekty:

- „Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia ,
- Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego,
- Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną,
- „Wszystkie ścieżki prowadzą do lasu Św. Jadwigi w Krainie Łęgów Odrzańskich”,
- „Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład),
- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wra z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II,
- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG.