

Uchwała nr
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j.; Dz. U. z 2020 r., poz. 920) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2020 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt uchwały
z dnia 2020-09-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	60 029 568,53	57 909 260,35	9 022 548,00	634 123,24	28 046 736,00	14 809 143,02	5 396 710,09	0,00	2 120 308,18	96 943,40	2 023 364,78
Wykonanie 2018	64 260 604,83	60 197 163,17	10 320 928,00	364 957,51	28 131 373,00	16 118 334,23	5 261 570,43	0,00	4 063 441,66	62 636,50	4 000 805,16
Plan 3 kw. 2019	67 391 053,51	63 354 446,23	11 531 256,00	650 000,00	29 697 889,00	16 676 529,77	4 798 771,46	0,00	4 036 607,28	998 600,00	2 963 357,28
Wykonanie 2019	67 172 618,73	63 097 567,16	11 640 299,00	518 303,28	29 703 586,00	16 240 112,46	4 995 266,42	0,00	4 075 051,57	998 600,00	3 076 451,57
2020	67 667 669,55	65 802 863,55	11 750 318,00	450 000,00	31 383 850,00	17 536 908,41	4 681 787,14	0,00	1 864 806,00	929 065,00	935 741,00
2021	67 814 461,00	67 384 761,00	11 950 000,00	460 000,00	32 000 000,00	18 269 761,00	4 705 000,00	0,00	429 700,00	229 700,00	200 000,00
2022	66 506 037,00	66 276 337,00	12 150 000,00	470 000,00	32 800 000,00	16 216 337,00	4 640 000,00	0,00	229 700,00	229 700,00	0,00
2023	66 949 700,00	66 720 000,00	12 350 000,00	480 000,00	33 500 000,00	15 750 000,00	4 640 000,00	0,00	229 700,00	229 700,00	0,00
2024	67 919 700,00	67 690 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00	229 700,00	229 700,00	0,00
2025	68 675 000,00	68 675 000,00	0,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 675 000,00	69 675 000,00	0,00	0,00	0,00	16 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 690 000,00	70 690 000,00	0,00	0,00	0,00	16 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	71 720 000,00	71 720 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	72 765 000,00	72 765 000,00	0,00	0,00	0,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	73 830 000,00	73 830 000,00	0,00	0,00	0,00	16 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	74 907 000,00	74 907 000,00	0,00	0,00	0,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	60 862 949,24	54 211 244,54	32 099 466,68	0,00	0,00	777 683,85	0,00	0,00	0,00	6 651 704,70	6 401 720,70	25 000,00	
Wykonanie 2018	66 732 306,34	57 363 543,29	33 937 385,57	0,00	0,00	793 155,24	0,00	0,00	0,00	9 368 763,05	9 118 763,05	227 957,10	
Plan 3 kw. 2019	69 893 739,51	61 916 060,03	35 677 092,27	0,00	0,00	930 300,00	0,00	6 300,00	0,00	7 977 679,48	7 080 679,48	215 500,00	
Wykonanie 2019	67 015 827,41	59 414 948,37	36 102 262,66	0,00	0,00	829 050,07	0,00	0,00	0,00	7 600 879,04	6 703 914,74	30 000,00	
2020	69 913 967,55	65 479 579,55	40 016 898,62	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	4 434 388,00	3 634 388,00	0,00	
2021	66 314 461,00	64 772 133,00	37 559 000,00	0,00	0,00	901 000,00	0,00	0,00	0,00	1 542 328,00	1 542 328,00	0,00	
2022	64 506 037,00	62 881 577,00	37 934 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 624 460,00	1 624 460,00	0,00	
2023	64 949 700,00	62 500 000,00	38 313 000,00	0,00	0,00	779 000,00	0,00	0,00	0,00	2 449 700,00	2 449 700,00	0,00	
2024	65 449 700,00	63 409 000,00	0,00	0,00	0,00	709 000,00	0,00	0,00	0,00	2 040 700,00	2 040 700,00	0,00	
2025	66 145 000,00	64 330 000,00	0,00	0,00	0,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	1 815 000,00	1 815 000,00	0,00	
2026	67 175 000,00	65 264 000,00	0,00	0,00	0,00	553 000,00	0,00	0,00	0,00	1 911 000,00	1 911 000,00	0,00	
2027	68 190 000,00	66 213 000,00	0,00	0,00	0,00	446 000,00	0,00	0,00	0,00	1 977 000,00	1 977 000,00	0,00	
2028	69 220 000,00	67 170 000,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	
2029	70 325 000,00	68 147 000,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	2 178 000,00	2 178 000,00	0,00	
2030	71 330 000,00	69 140 000,00	0,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	2 190 000,00	0,00	
2031	72 637 000,00	70 150 000,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	2 487 000,00	2 487 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-833 380,71	0,00	5 278 419,65	3 340 000,00	394 961,71	0,00	0,00	1 938 419,65	438 419,00
Wykonanie 2018	-2 471 701,51	0,00	5 945 038,94	4 000 000,00	2 026 701,51	0,00	0,00	1 945 038,94	445 000,00
Plan 3 kw. 2019	-2 502 686,00	0,00	4 502 686,00	3 100 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	1 402 686,00	302 686,00
Wykonanie 2019	156 791,32	0,00	4 573 337,43	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 473 337,43	0,00
2020	-2 246 298,00	0,00	4 246 298,00	1 970 000,00	570 000,00	948 964,79	948 964,79	1 327 333,21	727 333,21
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	22 140 000,00	0,00	3 698 015,81	5 636 435,46
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	24 140 000,00	0,00	2 833 619,88	4 778 658,82
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 240 000,00	0,00	1 438 386,20	2 841 072,20
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	25 240 000,00	0,00	3 682 618,79	5 155 956,22
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 210 000,00	0,00	323 284,00	2 599 582,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 710 000,00	0,00	2 612 628,00	2 612 628,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 710 000,00	0,00	3 394 760,00	3 394 760,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 710 000,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 240 000,00	0,00	4 281 000,00	4 281 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 710 000,00	0,00	4 345 000,00	4 345 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 210 000,00	0,00	4 411 000,00	4 411 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 710 000,00	0,00	4 477 000,00	4 477 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 210 000,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	4 618 000,00	4 618 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	4 690 000,00	4 690 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 757 000,00	4 757 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,48%	7,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,22%	10,35%	x	x	x	x
2020	6,03%	4,72%	6,65%	8,86%	9,77%	TAK	TAK
2021	4,89%	7,54%	8,00%	7,72%	8,63%	TAK	TAK
2022	5,69%	8,81%	9,27%	7,42%	8,33%	TAK	TAK
2023	5,45%	9,81%	10,26%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2024	6,15%	9,65%	10,10%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2025	6,00%	9,45%	x	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2026	5,71%	9,28%	x	7,92%	8,31%	TAK	TAK
2027	5,42%	9,05%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2028	5,18%	8,89%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2029	4,83%	8,70%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2030	4,70%	8,53%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2031	4,08%	8,36%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 453 985,29	1 453 985,29	1 419 271,61	145 181,04	130 601,54	130 601,54	1 212 958,61	1 212 958,61	1 174 976,82
Wykonanie 2018	3 055 593,90	3 055 593,90	2 695 859,38	711 069,24	711 069,24	711 069,24	3 289 764,12	3 289 764,12	3 054 757,44
Plan 3 kw. 2019	2 227 194,06	2 227 194,06	2 048 498,35	208 524,28	208 524,28	208 524,28	2 418 568,16	2 418 568,16	2 188 823,32
Wykonanie 2019	2 866 111,96	2 866 111,96	2 646 354,34	208 524,28	200 018,52	200 018,52	2 204 927,22	2 204 927,22	1 997 904,29
2020	1 632 457,36	1 632 457,36	1 449 941,02	240 308,00	240 308,00	152 908,00	2 504 636,75	2 504 636,75	2 216 728,65
2021	2 584 027,02	2 584 027,02	2 583 212,42	200 000,00	200 000,00	200 000,00	2 772 133,10	2 772 133,10	2 569 760,82
2022	516 336,90	516 336,90	516 336,90	0,00	0,00	0,00	681 576,90	681 576,90	516 336,90
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	148 420,74	132 355,52	132 355,52	2 335 495,64	1 248 947,70	1 086 547,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 068 628,30	909 333,81	909 333,81	6 700 342,15	5 628 416,03	1 071 926,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	84 834,48	70 919,31	70 919,31	4 448 779,28	4 363 944,80	84 834,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 025 444,80	4 025 444,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	606 773,00	606 773,00	352 908,00	432 778,50	20 778,50	412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 553 859,10	2 772 133,10	781 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	681 576,90	681 576,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 756,76
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt uchwały
z dnia 2020-09-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 837 488,50	432 778,50	3 553 859,10	681 576,90	0,00	4 668 214,50
1.a	- wydatki bieżące				3 474 488,50	20 778,50	2 772 133,10	681 576,90	0,00	3 474 488,50
1.b	- wydatki majątkowe				1 363 000,00	412 000,00	781 726,00	0,00	0,00	1 193 726,00
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:				3 474 488,50	20 778,50	2 772 133,10	681 576,90	0,00	3 474 488,50
1.1.1	- wydatki bieżące				3 474 488,50	20 778,50	2 772 133,10	681 576,90	0,00	3 474 488,50
1.1.1.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 2 ” - Dostosowanie oferty edukacyjnej szkół zawodowych z terenu Powiatu Wołowskiego do potrzeb rynku pracy oraz zwiększenie szans uczniów na rynku pracy	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2020	2022	3 474 488,50	20 778,50	2 772 133,10	681 576,90	0,00	3 474 488,50
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				1 363 000,00	412 000,00	781 726,00	0,00	0,00	1 193 726,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 363 000,00	412 000,00	781 726,00	0,00	0,00	1 193 726,00
1.3.2.1	Rozbudowa w Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie - Budowa sali do zajęć z rehabilitacji i terapii ruchowej - Przeciwdziałanie zjawisku wykluczenia społecznego oraz tworzenie równych szans dla dzieci z różnych grup społecznych, o zróżnicowanym statusie zamożności, szczególnie dla dzieci niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego.	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2020	2021	1 233 000,00	332 000,00	731 726,00	0,00	0,00	1 063 726,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286D w m. Lubiąż ul. Willmanna - Poprawa infrastruktury dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2020	2021	130 000,00	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	130 000,00

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

Uzasadnienie do dokonanych zmian

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2031 spowodowana jest:

- dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2020 roku,
- zmianę planowanych dochodów i wydatków bieżących w latach 2021-2022 w związku z wprowadzonym nowym trzyletnim projektem,
- zmianę źródeł planowanego deficytu i przychodów budżetu,
- zmianę kwoty długu i skrócenie okresu spłaty długu do 2031 r.,
- zmianę planowanych przedsięwzięć.

Zmiana prognozowanych wartości w 2020 roku obejmuje m.in:

1. dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2020 roku, poprzez:
 - zwiększenie dochodów o 617.525,30 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 67.667.669,25 zł, w tym: dochody bieżące 65.802.863,55 zł, dochody majątkowe 1.864.806,00 zł,
 - zwiększenie wydatków o 84.092,30 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 69.913.967,55 zł, w tym: wydatki bieżące 65.479.579,55 zł, wydatki majątkowe 4.434.388,00 zł,
2. zmianę planowanego deficytu budżetu do kwoty 2.246.298,00 zł, zmniejszenie o 533.433,00 zł, źródłem finansowania deficytu będą:
 - przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 727.333,21 zł, (zmniejszenie o 3.433,00 zł),
 - przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w

odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 948.964,79 zł,

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 570.000,00 zł, (zmniejszenie o 530.000,00 zł),

3. zmianę planowanych przychodów budżetu do kwoty 4.246.298,00 zł, zmniejszenie o 533.433,00 zł, na które składają się:

- wolne środki w wysokości 1.327.333,21 zł, (zmniejszenie o 3.433,00 zł),
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 948.964,79 zł,
- przychody z tytułu planowanego kredytu w kwocie 1.970.000,00 zł, (zmniejszenie o 530.000,00 zł),

4. zmianę długu wg stanu na koniec roku do kwoty 25.210.000,00 zł, zmniejszenie o 530.000,00 zł.

Zmiana prognozowanych wartości w 2021 roku obejmuje m.in:

1. zmianę planowanych dochodów i wydatków wynikających z prowadzenia w 2020 r. nowego przedsięwzięcia, poprzez:

- zwiększenie dochodów bieżących o 2.569.761,00 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 67.814.461,00 zł, w tym: dochody bieżące 67.384.761,00 zł, dochody majątkowe 429.700,00 zł,
- zwiększenie wydatków bieżących o 2.772.133,00 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o 202.372,00 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 66.314.461,00 zł, w tym: wydatki bieżące 64.772.133,00 zł, wydatki majątkowe 1.542.328,00 zł.

0. zmianę długu wg stanu na koniec roku do kwoty 23.710.000,00 zł, zmniejszenie o 530.000,00 zł.

Zmiana prognozowanych wartości w 2022 roku obejmuje m.in:

2. zmianę planowanych dochodów i wydatków wynikających z prowadzenia w 2020 r. nowego przedsięwzięcia, poprzez:

- zwiększenie dochodów bieżących o 516.337,00 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 66.506.037,00 zł, w tym: dochody bieżące 66.276.337,00 zł, dochody majątkowe 229.700,00 zł,
 - zwiększenie wydatków bieżących o 681.577,00 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o 165.240,00 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 64.506.037,00 zł, w tym: wydatki bieżące 62.881.577,00 zł, wydatki majątkowe 1.624.460,00 zł.
5. zmianę długu wg stanu na koniec roku do kwoty 21.710.000,00 zł, zmniejszenie o 530.000,00 zł.

Zmiana prognozowanych wartości w 2023-2030 roku obejmuje:

Zmniejszenie kwoty długu wg stanu na koniec każdego roku o 530.000,00 zł.

Zmiana prognozowanych wartości w 2031-2032 roku obejmuje:

w 2031 r. zmniejszenie kwoty rozchodów z tytułu spłaty kredytów o 230.000,00 zł, natomiast w 2032 zmniejszenie rozchodów o 300.000,00 zł, tym samym skrócono okres WPF do 2031r.

Zmiany w zakresie planowanych przedsięwzięć w 2020-2022 roku, obejmują wprowadzenie nowego przedsięwzięcia:

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

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

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

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

- limit wydatków na rok 2020 20.778,50 zł,
- limit wydatków na rok 2021 2.772.133,10 zł,

- limit wydatków na rok 2022 681.576,90 zł,
- limit zobowiązań 3.474.488,50 zł.

Głównym celem projektu jest lepsze dostosowanie oferty edukacyjnej szkół zawodowych z terenu Powiatu Wołowskiego do potrzeb rynku pracy, ułatwienie przechodzenie z etapu kształcenia do etapu zatrudnienia oraz wzmocnienie systemów kształcenia i szkolenia i ich jakości, w tym poprzez mechanizmy prognozowania umiejętności, dostosowania programów nauczania oraz tworzenia i rozwoju uczenia się poprzez praktyczną naukę zawodu realizowaną w ścisłej współpracy z pracodawcami.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO NA LATA 2020-2031 (po uwzględnienie w/w zmian)

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

Uregulowania wynikające z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakładają na samorządy obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Z uwagi na okres spłaty zadłużenia Powiatu Wołowskiego - zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w latach 2010-2018, zaciągniętego kredytu w 2019 r. oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2020 roku wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2020 -2031.

Zgodnie z brzmieniem art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach

publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki rozumiane jako nadwyżkę środków pieniężnych, na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Kolejnym ograniczeniem przy uchwalaniu budżetu jest art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadzający od 2014 roku z uwzględnieniem nowelizacji przepisów ustawy o finansach publicznych która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku ale ich zastosowanie zostało rozłożone na kilka lat, obejmuje indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wyliczany na podstawie dwóch relacji:

art. 243 obowiązujący do 2025 roku

1. przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji powiększone o obsługę długu - czyli odsetki i prowizje w stosunku do dochodów ogółem (powinny być mniejsze lub równe) **w stosunku do:**

2. wykonania poszczególnych elementów dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia pomniejszonych o wydatków bieżące **z trzech lat** poprzedzających rok na który uchwalany jest budżet, przy czym dane roku bezpośrednio poprzedzającego rok budżetowy przyjmowane są jako planowane na III kwartał.

art. 243 obowiązujący od 2026 roku

1. przypadające na dany rok budżetowy do spłaty zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji oraz tytułów dłużnych o których mowa art. 72 ust. 1 i 2 powiększone o obsługę długu - odsetki i prowizje w stosunku do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (powinny być mniejsze lub równe) **w stosunku do:**

2. wykonania poszczególnych elementów dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programów finansowanych z udziałem środków z UE) pomniejszonych o wydatki bieżących (z wyłączeniem wydatków z tytułu spłat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego o którym mowa w art. 72 ust. 1 i 2, wydatków na obsługę długu oraz wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z UE) **z siedmiu lat** poprzedzających rok na który uchwalany jest budżet, przy czym dane roku bezpośrednio poprzedzającego rok budżetowy przyjmowane są jako planowane na III kwartał.

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

1. wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2020- 2031,
2. wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2022,
3. objaśnienia przyjętych wartości.

Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości.

Dochody bieżące: w zakresie kształtowania się wielkości dochodów w latach 2020 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %, przy czym:

- planowane dochody bieżące w 2020 roku, zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie,
- w latach 2021 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %.

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

– **udział w podatku PIT** (w 2020 roku stanowi ok. 18 % dochodów bieżących, stosunek planowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych do ogółem planowanych dochodów bieżących w latach 2021-2023 r. planuje się na tym samym poziomie tj. – ok.19%, w latach 2021-2023 planuje się wzrost w stosunku do roku poprzedniego średnio o 1,6-1,7% tj. ok 200.000,00 zł, corocznie więcej. Znaczący spadek prognozowanych wielkości wynika ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o świadczeniach rodzinnych i innych w zakresie obniżenia skali podatkowej oraz likwidacji PIT dla młodych do ukończenia 26 roku życia.

- **udział w podatku CIT**, stanowi niewielki procent w stosunku do ogółem planowanych dochodów bieżących. Przy kształtowaniu się dochodów dotyczących udziału w podatkach dochodowych prawnych (CIT) przyjęto głównie dane historyczne, czyli wykonanie tych dochodów w latach poprzednich. Planuje się wzrost w stosunku do roku na poziomie 2%.

– **pozostałe bieżące dochody własne:** w 2020 r. stanowią ok. 7 % dochodów. W zakresie kształtowania się bieżących dochodów własnych, analizie poddano dochody, które mają największy wpływ na budżet Powiatu Wołowskiego, tj.: środki z opłat komunikacyjnych i za wydanie prawa jazdy, opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

dochody związane z realizacją zadań zleconych, dochody z usług geodezyjnych oraz wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości powiatowych. Według prognoz, dochody te, w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

– **subwencje** (stosunek planowanych subwencji do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: w 2020 r. – ok. 48%, w latach 2021 r. - 2023 r. - ok.47% - 50%. W zakresie subwencji (części: oświatowej, równoważącej i wyrównawczej) otrzymywanej z budżetu państwa, przede wszystkim analizie poddano subwencję oświatową, która stanowi około 77% tej grupy dochodów. Przyjęto, że na zmniejszanie się subwencji oświatowej będzie wpływał przede wszystkim utrzymujący się niż demograficzny i w związku z tym coroczne zmniejszanie się liczby uczniów uczęszczających do szkół nadzorowanych przez Powiat Wołowski. Z drugiej strony reforma oświaty jak również awanse zawodowe nauczycieli powinny mieć wpływ na wzrost od 2020/2021 wielkość subwencji oświatowej. Szacuje się zatem, że niż demograficzny będzie głównym czynnikiem wpływającym na wielkość subwencji oświatowej. Przy kształtowaniu się wysokości subwencji wyrównawczej i równoważącej przyjęto z jednej strony systematyczny spadek bezrobocia w powiecie wołowskim od 2015 roku, co będzie miało wpływ na obniżenie wysokości subwencji, a z drugiej strony wzrost ilości rodzin zastępczych, zgodnie z założeniami przyjętymi w kraju – stopniowa likwidacja domów dziecka na rzecz rodzin zastępczych, co w konsekwencji spowoduje zwiększenie wydatków na rodziny zastępcze i wzrost subwencji.

– **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** stosunek planowanych dochodów dotacyjnych do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: w latach 2020 - 2021 r. – ok. 27%, w latach 2022- 2023 r. – ok. 24%. W zakresie dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych nie przewiduje się większych zmian, zakłada się, że będą one rosły o wskaźnik inflacji. Pozostałe dotacje z wyłączeniem dotacji z budżetu UE, planuje się że w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

Dochody majątkowe: Po zmianie plan dochodów wynosi 1.864.806,00 zł. Przy planowaniu dochodów majątkowych w 2020 roku uwzględnione zostały planowane dochody ze sprzedaży majątku powiatowego w kwocie 929.065,00 zł, w tym: **5.365,00 zł** - dochody ze sprzedaży środków trwałych, **229.700,00 zł** - należna rata od Gminy Brzeg Dolny za

sprzedany budynek Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym, **694.000,00 zł** - tytułem planowanej sprzedaży: działki rolnej w Obornikach Śląskich 148.300,00 zł, zabudowanej działki obręb Wołów 99.100,00 zł oraz gruntów obręb Wołów 446.600,00 zł. W latach 2021-2024 dochody majątkowe obejmują kolejne raty z Gminy Brzeg Dolny. Planowane w 2020 r. dochody dotacyjne wynoszą 935.741,00 zł

Wydatki bieżące: w zakresie kształtowania się wielkości wydatków w latach 2020 – 2031 przyjęto, że:

- planowane wydatki bieżące w 2020 roku, są zgodne w z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane wydatki bieżące w 2021 roku w stosunku do 2020 roku po uwzględnieniu – zmniejszeniu wydatków o charakterze jednorazowym w szczególności w zakresie realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE ok 684.000,00 zł (per saldo pomiędzy dochodami UE ok. 986.000,00 zł, a wydatkami UE ok. 1.670.000,00 zł,) zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego do 0,7%,
- planowane wydatki bieżące w 2022 roku w stosunku do 2021 roku, zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 0,35 %,
- planowane wydatki bieżące w 2023 roku w stosunku do 2022 roku ,zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 0,35 %,
- w latach 2024-2031 przyjęto coroczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %.

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

W 2020 roku ramach wydatków bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne środki na realizację zadań statutowych. Zabezpieczono również wymagane środki na świadczenia na rzecz

osób fizycznych oraz wydatki bieżące realizowane w formie dotacji na zadania w zakresie: oświaty i wychowania, pomocy społecznej, nieodpłatnej pomocy, zadań w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego oraz kultury i sportu.

Najistotniejszą pozycję w ramach planowanych wydatków bieżących, stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Planowane wydatki na 2020 r., są wyższe od planowanego wykonania za rok 2019, o ok. 11%. Na zwiększenie planowanych wydatków m.in. ma wpływ: wzrost wynagrodzeń nauczycieli w 2019 r. od I-VII o 5% i od IX-XII o 9,60 %, zwiększenie od 2020 roku minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00 zł oraz dokonane regulacje płacowe w 2019 roku.

Wydatki majątkowe: plan wydatków majątkowych przewidziany na 2020 r. obejmuje głównie rezerwę za wydatki majątkowe, wydatki ujęte w przedsięwzięciach, wydatki realizowane z udziałem środków PROW oraz zadania z zakresu infrastruktury drogowej, oświaty, służby zdrowia, starostwa powiatowego oraz placówek opiekuńczo wychowawczych. W latach 2021-2031 planowane środki na realizację nowych zadań inwestycyjnych są na poziomie wynikającym z nadwyżki budżetowej pomniejszonej o planowane rozchody.

Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2020-2021 obejmuje trzy przedsięwzięcia w ramach projektów i zadań pozostałych.

Przedsięwzięcie pn.: „Rozbudowa w Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie - Budowa sali do zajęć z rehabilitacji i terapii ruchowej”. Łączna wartość inwestycji wynosi 1.565.000,00 zł, w tym: wydatki poniesione w latach 2015-2019 wyniosły 169.274,00 zł, planowane w latach 2020-2021 wynoszą 1.395.726,00 zł, z tego uzyskane w 2020 r. dofinansowanie w kwocie 332.000,00 zł, ze środków PFRON (środki poza budżetem i WPF).

Planowane wydatki stanowiące wkład własny (w latach 2015-2021 wynoszą 1.233.000,00 zł, w tym: na etapie planowania kosztów w 2021 zabezpieczona kwota w wysokości 731.726,00 zł, stanowi 100% nakładów jako wkład własny, jednakże szacuje się iż dofinansowanie ze środków PFRON wynosić będzie 330.796,05 zł,) w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 1.233.000,00 zł, w tym:

- poniesione wydatki w latach 2015-2019 169.274,00 zł,
- limit wydatków na rok 2020 332.000,00 zł, (oraz środki poza budżetem 332.000,00

zł,)

- limit wydatków na rok 2021 731.726,00 zł,
- limit zobowiązań na lata 2020-2021 1.063.726,00 zł.

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

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

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

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

- limit wydatków na rok 2020 20.778,50 zł,
- limit wydatków na rok 2021 2.772.133,10 zł,
- limit wydatków na rok 2022 681.576,90 zł,
- limit zobowiązań 3.474.488,50 zł.

Przedsięwzięcie: pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286D w m. Lubiąż ul. Willmanna” w kwocie 130.000,00 zł, w ramach których planuje się wykonanie dokumentacji projektowej.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 130.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2020 80.000,00 zł,
- limit wydatków na rok 2021 50.000,00 zł,
- limit zobowiązań 130.000,00 zł.

Obsługa długu: wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wyemitowanych obligacji, wielkości marży i wysokości WIBOR (w 2019 - r. średni koszt obsługi planuje się na poziomie ok 3,3% w stosunku rocznym), przyjęto, że łączne koszty związane z obsługą długu na przestrzeni lat 2020– 2031 będą na nieznacznie wyższym poziomie w stosunku do 2019 roku, tj: 3,5 % w stosunku rocznym. Łączny koszt obsługi długu w latach 2020-2032 szacuje się na poziomie

6.684.000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 r., uwzględniające rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł, przychody z tytułu długoterminowego kredytu 3.100.000,00 zł, wynosi 25.240.000,00 zł, co stanowi 37,57% w stosunku do planowanych dochodów.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2020 ROKU

Wynik budżetu: Planowany budżet na poziomie: dochody 67.667.669,55 zł, wydatki 69.913.967,55 zł, zakłada deficyt budżetowy w wysokości 2.246.298,00 zł.

Nadwyżka operacyjna: Plan dochodów bieżących 65.802.863,55 zł, w stosunku do wydatków bieżących 65.479.579,55 zł, skutkuje nadwyżką operacyjną w kwocie 323.284,00 zł. Oznacza to, że zachowany został wymóg określony przepisami art. 242 uofp.

Przychody: Planuje się przychody w wysokości 4.246.298,00 zł, w tym: z wolnych środków 1.327.333,21 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu 948.964,79 zł oraz z kredytu długoterminowego 1.970.000,00 zł. Przychody przeznacza się na pokrycie deficytu 2.246.298,00 zł i rozchody z tytułu wykupu obligacji 2.000.000,00 zł.

W przyjętych wielkościach ujętych w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2020 roku w łącznej 1.970.000,00 zł, założono, że: spłata kredytu nastąpi w 2031r.

Rozchody: Rozchody obejmują wykup obligacji w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł w tym: 1.500.000,00 zł - planowane rozchody w 2020 r. które wyemitowane były w 2010 roku oraz wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku w kwocie 500.000,00 zł, których pierwotny wykup obligacji wynikający z harmonogramu przypadał na 2023 rok.

Wcześniejszy wykup obligacji z 2023 roku pozwoli na spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243.

Planowane zadłużenie na koniec 2020 r., uwzględniające planowane rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł, przychody z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 1.970.000,00 zł, kształtuje się na poziomie **25.210.000,00 zł**, co stanowi 37,25% w stosunku do planowanych w 2020 r. dochodów.

Wskaźniki zadłużenia: Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 242 oraz 243 uofp w 2020 r., nie przekraczają dopuszczalnego poziomu.

Należy jednak zauważyć, iż w związku ze zmniejszonymi dochodami własnymi w szczególności udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będących skutkiem zmiany przepisów w zakresie progów podatkowych i zwolnień z tego podatku, spełnienie warunków określonych w art. 242 oraz 243 uofp osiągnięto wyłącznie dokonując radykalnych zmniejszeń planowanych przez jednostki wydatków bieżących w szczególności:

- zabezpieczono jedynie 1/3 z kwoty 1.201.559,00 zł, tj. 400.520,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot nienależnie uzyskanej kwoty subwencji oświatowej za 2016 rok,
- zmniejszono wydatki w zakresie usług remontowych oraz pozostałych usług w szczególności w zakresie infrastruktury obejmującej drogi powiatowe (planowane wydatki stanowią 70% w stosunku do budżetu 2019 r) ,
- zmniejszone zostały wydatki statutowe we wszystkich jednostkach w stosunku do złożonych planów.

Ponadto, po stronie bieżących dochodów dotacyjnych ujęto w planie 1.060.000,00 zł, tytułem należnych ale egzekwowanych na drodze sądowej należności za dzieci z innych powiatów przebywające od 2012 roku w placówce opiekuńczo wychowawczej w Krzydlinie Małej.

Ewentualne zmniejszenie dochodów bieżących, bezwzględnie musi mieć przełożenie na zmniejszenie wydatków bieżących bądź zwiększenie wydatków bieżących musi mieć odpowiednio pokrycie w zwiększonych dochodach, w przeciwnym wypadku istnieje realne zagrożenie niespełnienia relacji z art. 242 i 243 (w zakresie możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) w latach 2021-2023. Konsekwencją niespełniania relacji, o których mowa w art. 242 i 243 uopf, jest brak możliwości uchwalenia budżetu przez organ stanowiący.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI NA LATA 2021-2031

Wynik budżetu/ rozchody budżetu: W latach 2021-2031 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na rozchody z tytułu wykupu obligacji i spłatę kredytu.

Przychody: Nie planuje się przychodów.

Rozchody: W latach 2021-2031 z tego :

- **rozchody w latach 2021-2031 z tytułu wyemitowanych obligacji** w latach 2010-2018 oraz zaciągniętego kredytu w 2019 r., następować będą zgodnie z harmonogramami spłat z tego: w 2021 r. 1.500.000,00 zł, w 2022 r. 2.000.000,00 zł, w 2023 r. 2.000.000,00 zł, w 2024 r. 2.470.000,00 zł, w 2025 r. 2.530.000,00 zł, w latach 2026 -

2028 po 2.500.000,00 zł, w 2029 r. 2.440.000,00 zł, 2030 r. 2.500.000,00 zł oraz 2031 r., 300.000,00 zł, źródłem pokrycia rozchodów w latach 2021-2031 będą środki pochodzące z nadwyżki budżetowej,

- **rozchody w 2031 roku**

z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2020 r. w kwocie 1.970.000,00 zł, prognozowaną spłatę planuje się: w 2031 r. w wysokości 1.970.000,00 zł, źródłem pokrycia rozchodów będą środki pochodzące z nadwyżki budżetowej.

Dług: Począwszy od 2021 roku, następuje zmniejszenie kwoty długu. Ostatnia spłata zobowiązań nastąpi w 2031 roku.

Wskaźniki zadłużenia: : Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 243 uofp (lata 2020-2031), nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, z zastrzeżeniem że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2020-2023 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów n/w ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2023 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.

Powiat Wołowski nie ma podpisanych umów, z których wynikają zobowiązania wymagalne zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, tzw. kredytów kupieckich. Powiat Wołowski nie udzielał również żadnych poręczeń i gwarancji które skutkowałyby ujęciem wielkości w WPF.

Przyjmuje się, że spłata długu od 2021 roku będzie finansowana z wypracowanych nadwyżek budżetowych w trakcie roku, tj.: planuje się niższe środki na wydatki w stosunku do planowanych dochodów, aby zabezpieczyć środki na spłatę zadłużenia. Wyliczenie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostało przedstawione w Załączniku Nr 1 niniejszej uchwały. W/w omówione założenia w zakresie spłaty długu, warunkuje się realizacją budżetu w szczególności latach 2020-2023 oscylującą na poziomie 99-100%.