

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU WOŁOWSKIEGO

z dnia 19 czerwca 2024 roku

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 2024 r., poz. 107) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2024 – 2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu Wołowskiego:

Rafał Zając


RADCA PRAWNY
Marcin Cichy

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć należy do kompetencji organu stanowiącego.

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 19.06.2024r.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	132 826 515,28	99 145 041,10	14 389 183,00	867 592,00	57 267 430,00	20 696 934,11	5 923 901,99	0,00	0,00	33 681 474,18	1 026 941,06	32 654 533,12	
2025	121 358 789,35	104 498 408,35	18 705 938,00	897 090,00	59 615 395,00	19 285 090,35	5 994 895,00	0,00	0,00	16 860 381,00	100 000,00	16 760 381,00	
2026	106 289 540,00	106 189 540,00	19 641 235,00	924 900,00	61 463 472,00	18 072 117,00	6 087 816,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	109 837 027,00	109 737 027,00	20 623 297,00	953 572,00	63 368 840,00	18 627 404,00	6 163 914,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	113 112 665,00	113 012 665,00	21 654 462,00	982 179,00	64 953 061,00	19 182 000,00	6 240 963,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	116 459 224,00	116 359 224,00	22 737 185,00	1 009 660,00	66 576 888,00	19 716 496,00	6 318 975,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	121 858 657,00	121 758 657,00	23 874 044,00	1 035 932,00	68 241 310,00	20 209 409,00	6 397 962,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	123 370 538,00	123 270 538,00	25 067 747,00	1 062 866,00	69 947 343,00	20 714 645,00	6 447 937,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	126 998 021,00	126 898 021,00	26 321 134,00	1 089 438,00	71 696 027,00	21 232 511,00	6 558 911,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2033	130 745 424,00	130 645 424,00	27 637 190,00	1 115 585,00	73 488 428,00	21 763 324,00	6 640 897,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	134 617 247,00	134 517 247,00	29 019 050,00	1 141 243,00	75 325 639,00	22 307 407,00	6 723 908,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2035	138 622 747,00	138 522 747,00	30 470 002,00	1 170 915,00	77 208 780,00	22 865 093,00	6 807 957,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2036	142 763 639,00	142 663 639,00	31 993 503,00	1 201 359,00	79 139 000,00	23 436 721,00	6 893 056,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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 wyatków 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 budżetowej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	w tym:		w tym:		4.3	w tym:
						Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne zniegdujące 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00	1 701 000,00	1 701 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	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	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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	0,00	3 001 000,00	3 001 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 101 000,00	2 101 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	956 599,65	956 599,65	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 791 798,39	785 198,74	-1 744 257,84	1 512 426,16				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 190 798,39	715 198,74	3 570 148,35	3 570 148,35				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 689 798,39	715 198,74	4 631 387,65	4 631 387,65				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 188 798,39	715 198,74	5 951 060,00	5 951 060,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 657 798,39	685 198,74	6 716 252,00	6 716 252,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 216 798,39	685 198,74	8 432 749,00	8 432 749,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 515 798,39	685 198,74	11 542 277,00	11 542 277,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 944 798,39	385 198,74	10 677 999,00	10 677 999,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 044 798,39	85 198,74	11 889 195,00	11 889 195,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 058 599,65	0,00	13 096 725,00	13 096 725,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 057 599,65	0,00	14 448 211,00	14 448 211,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	956 599,65	0,00	15 870 803,00	15 870 803,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 327 855,00	17 327 855,00				

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Up	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2024	8,13%	0,46%	1,77%	8,64%	8,75%	TAK	TAK
	2025	4,33%	5,85%	x	7,46%	7,57%	TAK	TAK
	2026	3,84%	6,57%	x	6,25%	6,28%	TAK	TAK
	2027	2,40%	7,36%	x	6,01%	6,04%	TAK	TAK
	2028	3,37%	7,94%	x	6,03%	6,06%	TAK	TAK
	2029	3,08%	9,36%	x	5,89%	5,92%	TAK	TAK
	2030	2,11%	11,88%	x	5,50%	5,53%	TAK	TAK
	2031	2,85%	11,13%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2032	1,11%	11,87%	x	8,58%	8,58%	TAK	TAK	
2033	2,97%	12,41%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK	
2034	2,80%	13,07%	x	10,28%	10,28%	TAK	TAK	
2035	0,03%	13,82%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK	
2036	5,36%	14,56%	x	11,93%	11,93%	TAK	TAK	
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej								

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2024	3 974 480,68	3 974 480,68	3 607 911,39	2 859 343,36	2 859 343,36	2 812 992,13	4 227 086,11	4 227 086,11	3 840 516,82
2025	1 479 692,35	1 479 692,35	1 479 692,35	2 747 881,00	2 747 881,00	1 748 477,00	1 632 723,14	1 632 723,14	176 046,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 463,66	188 463,66	188 463,66
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydakty objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydakty na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zawiązku 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
	Wydakty majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydakty majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydakty majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		z tego:					
					bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	798 982,00	798 982,00	540 316,00	22 792 239,48	7 668 797,00	15 123 442,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 747 881,00	2 747 881,00	1 748 477,00	23 859 435,00	6 829 292,00	17 030 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	179 692,35	179 692,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 19.06.2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączna nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 189 440,77	22 841 273,57	23 915 486,14	188 483,66	0,00	47 221 895,37
1.a	- wydatki bieżące				23 488 448,29	7 717 831,09	6 885 343,14	188 483,66	0,00	14 791 637,89
1.b	- wydatki majątkowe				35 700 992,48	15 123 442,48	17 030 143,00	0,00	0,00	32 430 257,48
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:				16 413 382,29	2 485 211,09	4 380 604,14	188 483,66	0,00	7 310 950,89
1.1.1	- wydatki bieżące				10 840 948,29	2 485 211,09	1 632 723,14	188 483,66	0,00	4 286 397,89
1.1.1.1	Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3 - Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W LUBIAŻU	2024	2026	4 754 657,75	2 320 000,00	1 300 000,00	179 692,35	0,00	3 799 692,35
1.1.1.2	Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski - Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2025	5 772 434,00	96 177,00	276 672,00	0,00	0,00	372 849,00
1.1.1.3	Sprawny uczeń -	wołowski	2024	2026	113 856,54	49 034,09	56 051,14	8 771,31	0,00	113 856,54
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 772 434,00	0,00	2 747 881,00	0,00	0,00	3 024 553,00
1.1.2.1	Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski - Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2025	5 772 434,00	0,00	2 747 881,00	0,00	0,00	3 024 553,00
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				42 776 058,48	20 376 062,48	19 534 882,00	0,00	0,00	39 910 944,48
1.3.1	- wydatki bieżące				12 847 500,00	5 252 620,00	5 252 620,00	0,00	0,00	10 505 240,00
1.3.1.1	Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia - Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	11 088 000,00	4 573 000,00	4 573 000,00	0,00	0,00	9 146 000,00
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				29 928 558,48	15 123 442,48	14 282 262,00	0,00	0,00	29 405 704,48

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						
1.3.2.1	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	29 020 330,48	15 007 830,48	14 012 500,00	0,00	0,00	29 020 330,48
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	142 437,00	42 731,00	99 706,00	0,00	0,00	142 437,00
1.3.2.7	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II - Ustalenie granic PRG wraz z ich weryfikacją, dostosowanie e-usług oraz zakup sprzętu (UPS+deduplikator+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 wezwanie do zaprzestania naruszania prawa; w przypadku braku odpowiedzi na wezwanie Powiat Wołowski złożył 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)	132 826 515,28	121 358 789,35	106 289 540,00	109 837 027,00

Dochody bieżące

W roku 2024 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości 97 848 177,16 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)	99 145 041,10	104 498 408,35	106 189 540,00	109 737 027,00

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 wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. W związku z zaawansowanymi pracami nad dwukrotnym zwiększeniem udziału w PIT i CIT dla gmin i powiatów od 2025 roku, zgodnie z wytycznymi i szacunkami Ministerstwa Finansów przyjęto do planowania wartość ostrożnościową, tj. zwiększenie jednorazowe o 30 % udziału w PIT dla powiatu w 2025 roku. 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	18 705 938,00	19 641 235,00	20 623 297,00

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 867 592,00 zł. 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 wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB.

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 57 267 430,00 zł. Stanowi ona w 2024 r. 59,69% łącznych dochodów bieżących oraz 44,84 % 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)	57 267 430,00	59 615 395,00	61 463 472,00	63 368 840,00

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2024 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 19.449.504,16 zł.

W pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane) w kwocie 3.208.022,72 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)	19 449 504,16	19 285 090,35	18 072 117,00	18 627 404,00

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)	5 949 863,05	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 33.575.913,88 zł. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2024 – 2027:

	2024	2025	2026	2027
Dochody majątkowe (zł)	33 681 474,18	16 860 381,00	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)	1 026 941,06	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 32.574.933,88 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

W grupie znajdują się także dotacje celowe jakie Powiat Wołowski otrzyma od Gminy Wińsko i Gminy Brzeg Dolny na realizację zadań inwestycyjnych wspomnianych powyżej.

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 296.072,00 zł),
- b) „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” (kwota – 849.225,36 zł).
- c) „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim” (kwota – 1.423.450,00 zł)
- d) „Cyberbezpieczny Powiat Wołowski (kwota – 289.696,00,00 zł)

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

	2024	2025	2026	2027
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	32.574.933,88	16.760,381	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 132.477.374,69 zł.

Prognoza wydatków 2024– 2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki (zł)	133 879 798,83	117 522 544,35	100 465 713,00	104 856 898,00

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2024 zostały zaplanowane w wysokości 100 889 298,94 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)	100 889 298,94	101 558 152,35	103 785 967,00	106 296 413,00

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” (około 65,36 % wydatków bieżących). W wyniku szczegółowej analizy w 2024 roku zmniejszono wydatki na pochodne od wynagrodzeń w placówkach oświatowych i przeznaczono je na rezerwę ogólną. W okresie od 2025 - 2036 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. w roku 2025 – w tempie 4 %,
2. w roku 2026 - w tempie 2,4%,
3. w roku 2027 – w tempie 3%
4. 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)	63 792 782,54	67 734 361,00	69362 671,00	71 500 168,00

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),

W kosztach obsługi długu ujęto wydatki przeznaczone na realizację porozumienia z BGK dotyczącego spłaty zobowiązań z tytułu udzielonego zabezpieczenia rzeczowego do umowy kredytu obrotowego w odnawialnej linii kredytowej dla podmiotów udzielających świadczeń opieki zdrowotnej (umowa, której stroną jest PCM sp. z o.o.)

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Wydatki na obsługę długu	1 856 144,41	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)	32 883 175,12	19 899 529,35	2 230 387,65	4 550 060,00

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 2025-2036 Powiat Wołowski osiągnie nadwyżkę budżetową (wynoszącą odpowiednio od 531.000,0 zł w roku 2025 do 3.001.000,00 zł w roku 2035). Nadwyżka budżetowa w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2024 zaplanowano deficyt w wysokości 1.053.283,65 zł, który zostanie sfinansowany:

- a) wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w wysokości 690.011,65zł,
- b) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w wysokości: 363.272,00 zł

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.

W 2024r. zaplanowano również przychody pochodzące z:

- a) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w wysokości 2.893.412 zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w wysokości: 363.272,00 zł

Planowane przychody mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu 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 – 2.901.00,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.001.000 zł) ,
11. w roku 2034 – 3 001.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.001.000 zł),
12. w roku 2035 – 2.101.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.000 zł),
13. w roku 2036 – 956.599,65 zł (nowe zobowiązanie: 956.599,65 zł),

7. Kwota długu

Dług na koniec 2024 r. wyniesie 23 791 798,39 zł. Składa się z dwóch części:

- a) długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 23 006 599,65 zł,
- b) długu spłacanego wydatkami, który na koniec 2024r. wyniesie 785 198,74 zł

Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2025-2035.

Dług spłacany wydatkami jest wynikiem zaplanowanego do realizacji do 30.06.2024 r. porozumienia z BGK dotyczącego spłaty zobowiązań na kwotę 1 685 198,65 zł z tytułu udzielonego w 2018 roku zabezpieczenia rzeczowego do umowy kredytu obrotowego w odnawialnej linii kredytowej dla podmiotów udzielających świadczeń opieki zdrowotnej (umowa, której stroną jest PCM sp. z o.o.).

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) waha się w przedziale -1.746.022 zł (rok 2024) do 1.7327.855 zł (rok 2036). Zgodnie art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym relacja, o której mowa w art. 242 uofp w roku 2024 zostanie zachowana.

Relacja o której mowa w art. 243 UOFP

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

16 grudnia 2022r. Powiat Wołowski podpisał aneks do umowy o 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 zł,
- f) rok 2029: odsetki – 76.602,00 zł,
- g) rok 2030: odsetki – 76.602,00 zł,
- h) rok 2031: odsetki – 76.602,00 zł,
- i) rok 2032: odsetki – 76.602,00 zł,
- j) rok 2033: odsetki 76.602,00 zł,
- k) rok 2034: odsetki – 76.602,00 zł,,
- l) rok 2035: odsetki – 76.602,00 zł, zł oraz kwota główna – 2.100.000 zł,

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

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 przewlekłe psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego,
- Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną,
- Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład),

- O Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II,
- O 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,
- O Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3
- O Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski (przedsięwzięcie znajduje się zarówno w części bieżącej jak i majątkowej)
- O Projekt Samorządu Województwa w Partnerstwie z: Powiatem Średzkim, Powiatem Polkowickim, Powiatem Lwóweckim, Powiatem Kamiennogórskim, Powiatem Jaworskim, Powiatem Oławskim, Powiatem Dzierżoniowskim, Powiatem Lubańskim, Powiatem Oleśnickim, Powiatem Oławskim, Powiatem Wołowskim, Powiatem Ząbkowickim. Projekt nr FEDS.08.01-12.00-0001/24 pn: „Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół”,
- O Sprawny uczeń - projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich w latach 2024 - 2026r.

