

**UCHWAŁA NR ...
RADY POWIATU WOŁOWSKIEGO**

z dnia 31 marca 2025 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 2024 r., poz. 1530 ze zm.) **Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2025 – 2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Wprowadza się zmiany do wykazu przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem 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.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała wprowadza dostosowanie do zmian w zakresie podstawowych wartości budżetu, tj. dochodów, wydatków oraz przede wszystkim przychodów wynikających ze zmian budżetu na 2025 rok.

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 31 marca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	135 588 337,33	111 784 008,23	43 385 871,28	8 689 575,87	29 498 570,84	23 587 220,24	6 622 770,00	0,00	23 804 329,10	550 980,00	23 253 349,10
2026	114 560 144,00	112 158 874,00	44 817 605,00	8 976 332,00	30 029 726,00	21 677 764,00	6 657 447,00	0,00	2 401 270,00	100 000,00	2 301 270,00
2027	116 859 118,00	115 859 118,00	46 295 586,00	9 272 551,00	31 020 707,00	22 393 131,00	6 877 143,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2028	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2029	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2030	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2031	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2032	120 583 501,00	119 683 501,00	47 824 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	900 000,00	100 000,00	800 000,00
2033	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2034	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2035	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2036	120 682 501,00	119 682 501,00	47 823 373,00	9 578 545,00	32 044 390,00	23 132 104,00	7 104 089,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00

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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	141 958 337,33	108 352 061,44	67 341 304,62	0,00	0,00	1 845 388,00	0,00	105 468,00	0,00	33 606 275,89	33 136 275,89	332 809,00
2026	112 060 144,00	107 893 974,00	67 756 230,00	0,00	0,00	1 469 006,00	0,00	87 427,00	0,00	4 166 170,00	4 166 170,00	0,00
2027	115 359 118,00	111 130 793,00	69 788 915,00	0,00	0,00	1 157 801,00	0,00	76 602,00	0,00	4 228 325,00	4 228 325,00	0,00
2028	118 182 501,00	114 464 716,00	71 892 651,00	0,00	0,00	903 048,00	0,00	76 602,00	0,00	3 717 785,00	3 717 785,00	0,00
2029	118 242 501,00	114 464 716,00	72 300 344,00	0,00	0,00	811 819,00	0,00	76 602,00	0,00	3 777 785,00	3 777 785,00	0,00
2030	118 982 501,00	114 464 716,00	72 978 746,00	0,00	0,00	522 778,00	0,00	76 602,00	0,00	4 517 785,00	4 517 785,00	0,00
2031	118 412 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	432 548,00	0,00	76 602,00	0,00	3 947 785,00	3 947 785,00	0,00
2032	118 883 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	349 708,00	0,00	76 602,00	0,00	4 418 785,00	4 418 785,00	0,00
2033	117 782 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	326 822,00	0,00	76 602,00	0,00	3 317 785,00	3 317 785,00	0,00
2034	117 682 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	221 001,00	0,00	76 602,00	0,00	3 217 785,00	3 217 785,00	0,00
2035	118 582 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	111 533,00	0,00	76 602,00	0,00	4 117 785,00	4 117 785,00	0,00
2036	120 682 501,00	114 464 716,00	73 311 403,00	0,00	0,00	34 894,00	0,00	0,00	0,00	6 217 785,00	6 217 785,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-6 370 000,00	0,00	8 900 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	5 700 000,00	3 170 000,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 100 000,00	2 100 000,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
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	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu x	Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 325 198,74	715 198,74	3 431 946,79	9 131 946,79
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 825 198,74	715 198,74	4 264 900,00	4 264 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 325 198,74	715 198,74	4 728 325,00	4 728 325,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 795 198,74	685 198,74	5 217 785,00	5 217 785,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 355 198,74	685 198,74	5 217 785,00	5 217 785,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 655 198,74	685 198,74	5 217 785,00	5 217 785,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 085 198,74	385 198,74	5 217 785,00	5 217 785,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 085 198,74	85 198,74	5 218 785,00	5 218 785,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	5 217 785,00	5 217 785,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	5 217 785,00	5 217 785,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 217 785,00	5 217 785,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 217 785,00	5 217 785,00

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
2025	4,92%	7,33%	7,72%	8,41%	TAK	TAK
2026	4,29%	6,99%	7,49%	8,19%	TAK	TAK
2027	2,76%	6,30%	7,01%	7,71%	TAK	TAK
2028	3,48%	6,37%	6,89%	7,59%	TAK	TAK
2029	3,29%	6,25%	6,42%	7,12%	TAK	TAK
2030	2,22%	5,95%	5,52%	6,22%	TAK	TAK
2031	3,03%	6,16%	6,08%	6,78%	TAK	TAK
2032	2,35%	6,08%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2033	3,35%	5,83%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2034	3,26%	5,63%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2035	0,04%	5,52%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2036	0,04%	5,44%	5,92%	5,92%	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

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			finansowane środkami określonymi 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
2025	4 281 420,93	4 281 420,93	3 852 183,58	4 398 993,00	4 398 993,00	3 353 237,00	5 402 639,29	5 402 639,29	4 876 870,81
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 861,71	590 861,71	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						
	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
			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
2025	4 953 297,00	4 953 297,00	3 353 238,00	11 731 190,14	2 258 014,14	9 473 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 373 281,71	1 207 111,71	4 166 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	616 250,00	616 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	616 250,00	616 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	616 250,00	616 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	616 250,00	616 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	616 250,00	616 250,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	2 530 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	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	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 270 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 900 000,00	85 198,74	0,00	85 198,74	85 198,74	85 198,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 31 marca 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 346 019,85	11 731 190,14	5 373 281,71	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.a	- wydatki bieżące				6 706 673,85	2 258 014,14	1 207 111,71	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 639 346,00	9 473 176,00	4 166 170,00	0,00	0,00	0,00
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:				5 456 099,85	4 704 940,14	590 861,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 392 923,85	1 641 764,14	590 861,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3 - Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Sprawny uczeń -	wołowski	2024	2026	64 822,45	56 051,14	8 771,31	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół - Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2026	787 040,00	555 008,00	232 032,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim - Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2025	2026	1 541 061,40	1 030 705,00	350 058,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 063 176,00	3 063 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 747 881,00	2 747 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim - Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2025	2027	315 295,00	315 295,00	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				14 889 920,00	7 026 250,00	4 782 420,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 313 750,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.3.1.1	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM sp. z o.o.za okres do dnia 31.12.2023 r. - Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM sp. z o.o.za okres do dnia 31.12.2023 r.	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2024	2031	4 313 750,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 576 170,00	6 410 000,00	4 166 170,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku Liceum Ogólnokształcącego w Wołowie przy ul. sobieskiego 2, na działce 26 AM-30 w celu dostosowania budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz do obowiązujących przepisów przepisów p.poż z uwzględnieniem decyzji KPPSP -	wołowski	2024	2026	466 170,00	400 000,00	66 170,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	616 250,00	616 250,00	20 185 721,85
1.a	616 250,00	616 250,00	6 706 673,85
1.b	0,00	0,00	13 479 048,00
1.1	0,00	0,00	5 295 801,85
1.1.1	0,00	0,00	2 392 923,85
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	64 822,45
1.1.1.4	0,00	0,00	787 040,00
1.1.1.5	0,00	0,00	1 541 061,40
1.1.2	0,00	0,00	2 902 878,00
1.1.2.1	0,00	0,00	2 747 881,00
1.1.2.2	0,00	0,00	154 997,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	616 250,00	616 250,00	14 889 920,00
1.3.1	616 250,00	616 250,00	4 313 750,00
1.3.1.1	616 250,00	616 250,00	4 313 750,00
1.3.2	0,00	0,00	10 576 170,00
1.3.2.1	0,00	0,00	466 170,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1284 D Wołów - Garwół, gmina Wołów -	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE	2025	2026	9 500 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Remont i przebudowa drogi Wołów - Uskorz Wielki -	wołowski	2025	2026	610 000,00	10 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	610 000,00

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 2025 – 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 2025-2036 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 złoży pozew do sądu przeciwko Samorządowi Województwa,
- b) pozew przeciwko Skarbowi Państwa o zwrot środków, które Powiat Wołowski przeznacza na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; zgodnie z art. 49 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego samorząd winien otrzymać dotacje celowe w wysokości pozwalającej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; środki przekazywane przez Skarb Państwa nie pokrywają w pełni

wydatków jakie ponosi Powiat Wołowski; w związku z powyższym w roku 2030 w WPF zaplanowano dodatkowe dochody z tego tytułu w wysokości 2 mln zł (szacunkowo, ze względów ostrożnościowych około 20% kwoty roszczenia).

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

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

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu.

	2025	2026	2027	2028
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	105,0	103,1	102,6	102,5
PKB – dynamika realna	103,9	103,5	103,1	102,8S

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem, są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2025 r. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów w okresie 2025 – 2028:

	2025	2026	2027	2028
Dochody (zł)	135 588 337,33	114 560 144,00	116 859 118,00	120 682 501,00

Dochody bieżące

W roku 2025 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2025 – 2028:

	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------

Dochody bieżące (zł)	111 784 008,23	112 158 874,00	115 859 118,00	119 683 501,00
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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 2025 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 43 385 871,28 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 latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	43 385 871,28	44 817 605,00	46 296 585,00	47 824 373,00

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 8 689 575,87 zł. Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	8 689 575,87	8 976 332,00	9 272 551,00	9 578 545,00

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2025 została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 29 070 402,84 zł.. 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 2026-2028 przyjęto na poziomie 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Subwencja ogólna (zł)	29 498 570,84	30 029 726,00	31 020 707,00	32 044 390,00

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W powyższej pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE.

Tempo zmian dochodów bieżących „*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące*” (z wyłączeniem środków pochodzących ze środków z UE) oszacowano w tempie 3% .Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2025 – 2028:

	2025	2026	2027	2028
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	23 804 329,10	21 677 764,00	22 393 131,00	23 132 104,00

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w roku 2025 w wysokości określonej uchwałą budżetową . W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2025– 2028:

	2025	2026	2027	2028
Pozostałe dochody bieżące (zł)	6 622 770,00	6 657 447,00	6 877 143,00	7 104 089,00

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na rok 2025 ujęto w wysokości 16 798 029,12 zł. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2025 – 2028:

	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------

Dochody majątkowe (zł)	23 804 329,10	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
------------------------	---------------	--------------	--------------	--------------

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:

	2025	2026	2027	2028
Dochody ze sprzedaży majątku (zł)	550 980,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00

W latach 2026 – 2036 zaplanowano stałą wielkość sprzedaży na poziomie 100 tys. zł

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W roku 2025 łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 15 957 352,12 zł. W pozycji ujęto m. in. środki, które Powiat Wołowski otrzyma w ramach Rządowego Funduszu – Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych oraz z innych programów i projektów:

- a) Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład) - kwota – 10 499 062,12 zł,
- b) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dofinansowanie do inwestycji 50%): 1 744 235,00 zł,
- c) Scalanie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski: 2 747 881,00 zł
- d) Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II: 811 177,00 zł.
- e) Projekt "Cyberbezpieczny Powiat"

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

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2025 – 2028”,

	2025	2026	2027	2028
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	23 253 349,12	900 000,00	900 000,00	900 000,00

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 2025 zaplanowano w łącznej wysokości 126 436 012,15 zł. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków 2025– 2028

	2025	2026	2027	2028
Wydatki (zł)	141 958 337,33	112 060 114,00	115 359 118,00	118 182 501,00

Wydatki bieżące

Rozpoczęty w drugiej połowie proces racjonalizacji, optymalizacji wydatków w jednostkach organizacyjnych Powiatu przyniósł kwotę blisko 2,5 mln zł i będzie kontynuowany w latach następnych. Wydatki bieżące na rok 2025 zostały zaplanowane w wysokości zgodnie z powyższą tabelą. 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. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków bieżących 2025—2028

	2025	2026	2027	2028
Wydatki bieżące (zł)	108 352 061,44	107 893 974,00	111 130 793,00	114 464 716,00

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi”. 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 2026 - 2036 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. w roku 2026 – w tempie 3 %,
2. w roku 2027 - w tempie 3 %,
3. w roku 2028 – w tempie 3%

Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	67 341 304,62	67 756 230,00	69 788 915,00	71 892 651,00

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 2025 r,
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 5,83% 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 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Wydatki na obsługę długu	1 845 388,00	1 469 006,00	1 157 801,00	903 048,00

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 2025 – 2036 wydatki majątkowe, są konsekwencją możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2025 - 2028

	2025	2026	2027	2028
Wydatki majątkowe (zł)	33 606 275,89	2 763 900,00	4 228 325,00	3 717 785,00

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, po zmianach ustawy o dochodach jst, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2025 zaplanowano deficyt w wysokości 669 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego zobowiązania długoterminowego.

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

Powiat Wołowski w 2025 roku planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek w łącznej wysokości 3 200 000,00 zł.

Planowane przychody mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Rozchody budżetu w latach 2025-2036 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które powiat planuje zaciągnąć w 2025 roku. Na Sesji Rady Powiatu w dniu 27.11.2024 r. zrezygnowano z zaplanowanego pierwotnie kredyt długoterminowy w wysokości 1 566 599,65 zł ergo (poglądowo) poniższe spłaty dotyczą wyłącznie zaciągnięcia nowego zobowiązania w 2025 roku.

Rozchody w kolejnych latach kształtować się będą następująco:

1. w roku 2025 – 2.531.000,00 zł,
3. w roku 2026 – 2.500.000,00zł
4. w roku 2027 – 2.000.000,00 zł
5. w roku 2028 – 2.500.000,00 zł
6. w roku 2029 – 2.440.000,00 zł
7. w roku 2030 – 2.500.000,00 zł
8. w roku 2031 – 2.270.000,00 zł
9. w roku 2032 – 1.800.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.200.000 zł),
10. w roku 2033 – 2.900.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000.000 zł) ,
11. w roku 2034 – 3 000.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1 000.000 zł),
12. w roku 2035 – 2.100.000,00 zł,

W przypadku korzystnego rozstrzygnięcia w 2025 roku postępowania sądowego przeciwko Powiatowi Trzebnickiego w sprawie opłacania za pobyt wychowanków z terenu ww. samorządu w wysokości blisko 2mln zł, przychody zostaną skorygowane ze względu na zaplanowany ich długi horyzont spłaty.

7. Kwota długu

Dług na koniec 2025 r. wyniesie 23 325 198,74 zł. Składa się z dwóch części:

- a) długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 22 540 000,00 zł,
- b) długu spłacanego wydatkami, który na koniec 2024r. wyniesie 785 198,74 zł

Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2026-2036.

Dług spłacany wydatkami jest wynikiem podpisanego porozumienia z BGK w dniu 5.06.2024 r. 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 2025 - 2036 nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wyniku zmiany ustawy o dochodach jst, jest wartością dodatnią. 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 2025 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 2025-2031 stanowi załącznik do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono projekty:

- a) Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład),
- b) Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3
- c) 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”
- d) Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim,
- e) Sprawny uczeń - projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich w latach 2024 - 2026r.
- f) Przebudowa budynku Liceum Ogólnokształcącego w Wołowie przy ul. Sobieskiego 2, na działce 26 AM-30 w celu dostosowania budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz do obowiązujących przepisów p.poż z uwzględnieniem decyzji KPPSP,
- g) Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM Sp. z o. o. – w związku z pismem nr L.dz. PCM/436/07/2024 z dnia 8.07.2024 r. kwoty niezbędnej do pokrycia ujemnego wyniku finansowego spółki Powiatowe Centrum Medyczne Sp. z o.o. w Wołowie w latach 2024-2031 na łączną kwotę (po zmianach): 4 930 000,00 zł.
- h) Remont i przebudowa drogi powiatowej Wołów - Gródek w latach 2025-2026 na kwotę 9 500 000,00 zł,
- i) Remont i przebudowa drogi Wołów - Uskorz Wielki w latach 2025 - 2026 w wysokości 610 000,00 zł