

UCHWAŁA NR ...
RADY POWIATU WOŁOWSKIEGO

z dnia roku

w sprawie przyjęcia 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 2025 r., poz.1683 ze zm.) w związku z art. 226 - 229 oraz art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) **Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wołowskiego na lata 2026 – 2039, zwaną dalej "Prognozą", stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Prognozie stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.1 Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których nowa w § 1 ust. 2,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 6. Traci moc uchwała nr VIII/58/2024 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego,

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Powiatu Wołowskiego

Rafał Zajęc

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr ...
z dnia

- projekt -

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 ^{x3)}	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
2026	112 189 049,26	107 667 610,86	47 831 248,00	5 316 129,00	29 934 987,00	17 969 448,50	6 615 798,36	0,00	4 521 438,40	440 000,00	4 081 438,40
2027	115 203 323,00	112 203 323,00	50 222 810,00	5 581 935,00	31 431 737,00	18 089 698,00	6 877 143,00	0,00	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00
2028	120 334 784,00	117 334 784,00	52 733 950,00	5 861 032,00	33 003 324,00	18 632 389,00	7 104 089,00	0,00	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00
2029	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	6 154 084,00	34 653 490,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2030	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2031	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2032	123 586 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	900 000,00	100 000,00	800 000,00
2033	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2034	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2035	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2036	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2037	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2038	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2039	123 686 794,00	122 686 794,00	55 370 647,00	5 809 077,00	32 710 769,00	19 191 361,00	7 317 212,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^X	z tego:										
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia składki od nich naliczone	z tytułu poręczeń gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakup inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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 dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy ^X			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakup 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
2026	118 257 327,57	108 493 869,55	73 719 153,50	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	87 427,00	0,00	9 763 458,02	9 763 458,02	0,00
2027	113 703 323,00	111 296 855,63	75 752 423,00	0,00	0,00	1 157 801,00	0,00	76 602,00	0,00	2 406 467,37	2 406 467,37	0,00
2028	117 834 784,00	114 464 716,00	78 024 996,00	0,00	0,00	903 048,00	0,00	76 602,00	0,00	3 370 068,00	3 370 068,00	0,00
2029	121 246 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	811 819,00	0,00	76 602,00	0,00	6 782 078,00	6 782 078,00	0,00
2030	121 286 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	522 778,00	0,00	76 602,00	0,00	6 822 078,00	6 822 078,00	0,00
2031	121 416 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	432 548,00	0,00	76 602,00	0,00	6 952 078,00	6 952 078,00	0,00
2032	121 886 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	349 708,00	0,00	76 602,00	0,00	7 422 078,00	7 422 078,00	0,00
2033	120 786 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	326 822,00	0,00	76 602,00	0,00	6 322 078,00	6 322 078,00	0,00
2034	120 686 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	221 001,00	0,00	76 602,00	0,00	6 222 078,00	6 222 078,00	0,00
2035	121 586 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	111 533,00	0,00	76 602,00	0,00	7 122 078,00	7 122 078,00	0,00
2036	121 686 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	34 894,00	0,00	0,00	0,00	7 222 078,00	7 222 078,00	0,00
2037	121 686 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 222 078,00	7 222 078,00	0,00
2038	121 686 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 222 078,00	7 222 078,00	0,00
2039	122 686 794,00	114 464 716,00	80 365 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-6 068 278,31	0,00	8 568 278,31	7 700 000,00	5 200 000,00	868 278,31	868 278,31	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	2 400 000,00	2 400 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X	Rozchody budżetu ^X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
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	2 400 000,00	2 400 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	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	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	Kwota długu ^X	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 922 198,65	112 198,65	-826 258,69	42 019,62
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 310 000,00	0,00	906 467,37	906 467,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 810 000,00	0,00	2 870 068,00	2 870 068,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 370 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 970 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 700 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 100 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 222 078,00	8 222 078,00

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 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 (wskaznik 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 (wskaznik 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 (wskaznik 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 kwartał w 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
2026	5,01%	2,06%	7,98%	7,73%	TAK	TAK
2027	2,86%	2,33%	6,79%	6,55%	TAK	TAK
2028	3,37%	3,82%	6,10%	5,86%	TAK	TAK
2029	3,07%	8,73%	5,27%	5,03%	TAK	TAK
2030	2,75%	8,45%	4,73%	4,49%	TAK	TAK
2031	2,54%	8,36%	5,64%	5,40%	TAK	TAK
2032	1,91%	8,28%	5,66%	5,41%	TAK	TAK
2033	3,04%	8,26%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2034	3,04%	8,16%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2035	0,03%	8,05%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2036	1,97%	7,98%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2037	1,93%	7,94%	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2038	1,93%	7,94%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2039	0,97%	7,94%	8,09%	8,09%	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							
	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub	w tym:			w tym:	
		w tym:		Dochody majątkowe na	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 ^X	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	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
2026	1 088 787,29	1 088 787,29	1 003 439,70	332 110,00	332 110,00	332 110,00	1 677 127,60	1 677 127,60	1 571 931,53
2027	166 062,63	166 062,63	148 292,89	0,00	0,00	0,00	179 421,07	179 421,07	148 292,89
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę
		Wydatki majątkowe na	w tym:		bieżące	majątkowe			

	zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	ust. 3 pkt 4 ustawy			samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	likwidacja 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	samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2026	736 738,00	736 738,00	582 292,60	9 848 448,01	9 562 560,01	285 888,00	616 250,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 377 071,07	8 377 071,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 197 650,00	8 197 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 191 150,00	8 191 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8 191 150,00	8 191 150,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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									
			w tym:					Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w		
					w tym:					
						w tym:				

	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)-spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio do emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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
2026	2 500 000,00	455 000,00	0,00	455 000,00	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	112 198,65	0,00	112 198,65	112 198,65	112 198,65	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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 zostały 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. 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozów jednostki samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zadano i planuje się zadawać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr ...
z dnia ...
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 410 202,32	9 848 448,01	8 377 071,07	8 197 650,00	8 191 150,00	8 191 150,00
1.a	- wydatki bieżące				45 094 907,32	9 562 560,01	8 377 071,07	8 197 650,00	8 191 150,00	8 191 150,00
1.b	- wydatki majątkowe				315 295,00	285 888,00	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 344 202,32	1 176 298,01	179 421,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 028 907,32	890 410,01	179 421,07	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
1.1.1.2	VET - Kościuszkowcy na praktyce zagranicznej 2025 - Mobilność edukacyjna w sektorze Kształcenie i szkolenie zawodowe	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WOŁOWIE	2025	2026	407 288,30	245 288,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Sprawny uczeń -	wołowski	2024	2026	113 856,54	18 771,31	0,00	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	2027	966 701,08	233 470,96	179 421,07	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	392 879,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				315 295,00	285 888,00	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	285 888,00	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				42 066 000,00	8 672 150,00	8 197 650,00	8 197 650,00	8 191 150,00	8 191 150,00
1.3.1	- wydatki bieżące				42 066 000,00	8 672 150,00	8 197 650,00	8 197 650,00	8 191 150,00	8 191 150,00

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	3 697 500,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00	616 250,00
1.3.1.2	Zarządzanie energią w ramach zakupu grupowego energii elektrycznej -	wołowski	2027	2028	13 000,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	616 250,00	0,00	43 451 126,08
1.a	616 250,00	0,00	43 135 831,08
1.b	0,00	0,00	315 295,00
1.1	0,00	0,00	1 385 126,08
1.1.1	0,00	0,00	1 069 831,08
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	245 288,30
1.1.1.3	0,00	0,00	18 771,31
1.1.1.4	0,00	0,00	412 892,03
1.1.1.5	0,00	0,00	392 879,44
1.1.2	0,00	0,00	315 295,00
1.1.2.2	0,00	0,00	315 295,00
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	0,00	42 066 000,00
1.3.1	616 250,00	0,00	42 066 000,00
1.3.1.1	616 250,00	0,00	3 697 500,00
1.3.1.2	0,00	0,00	13 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych i wojewódzkich -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W WOŁOWIE	2025	2026	481 000,00	481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	2025	2030	33 456 000,00	6 691 200,00	6 691 200,00	6 691 200,00	6 691 200,00	6 691 200,00
1.3.1.5	Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego - Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2025	2030	4 393 500,00	878 700,00	878 700,00	878 700,00	878 700,00	878 700,00
1.3.1.6	Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną - Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2025	2030	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	481 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	33 456 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	4 393 500,00
1.3.1.6	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 2025 r.

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 2026 – 2039 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 2039, 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:

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

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.

	2026	2027	2028	2029
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	103,0	102,6	102,5	102,4
PKB – dynamika realna	103,5	103,0	102,9	102,8

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem, są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2026 r. W latach 2026-2028. przyjęto stałe tempo – 4% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów w okresie 2026 – 2029:

	2026	2027	2028	2029
Dochody (zł)	112 189 049,26	115 203 323,00	120 334 784,00	123 686 794,00

Dochody bieżące

W roku 2026 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 2027-2029. przyjęto stałe tempo – 4% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2026 – 2029:

	2026	2027	2028	2029
Dochody bieżące (zł)	107 667 610,86	112 203 323,00	117 334 784,00	122 686 794,00

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 2026 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 47 831 248,00 zł (wzrost r/r o blisko 4,5 mln zł). W latach 2027-2029. przyjęto stałe tempo – 4% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	47 831 248,00	50 222 810,00	52 733 950,00	55 370 647,00

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 5 316 129,00 zł (spadek r/r o blisko 3,4 mln zł). Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB. W latach 2027-2029. przyjęto stałe tempo – 4% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	5 316 129,00	5 581 935,00	5 861 032,00	6 154 084,00

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2026 została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości

29 934 987,00 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 2027-2029 przyjęto na poziomie 5% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Subwencja ogólna (zł)	29 934 987,00	31 431 737,00	33 003 324,00	34 653 490,00

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 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2026 – 2029:

	2026	2027	2028	2029
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	17 969 448,50	18 089 698,00	18 632 389,00	19 191 361,00

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w roku 2026 w wysokości określonej uchwałą budżetową. W latach 2027-2029. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2025– 2028:

	2026	2027	2028	2029
Pozostałe dochody bieżące (zł)	6 615 798,36	6 877 143,00	7 104 1089,00	7 317 212,00

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026 ujęto w wysokości 3 251 226,40 zł, w tym 440 000,00 zł z tytułu sprzedaży mienia. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2026 – 2029:

	2026	2027	2028	2029
Dochody majątkowe (zł)	4 521 438,40	3 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00

Dochody ze sprzedaży majątku

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

Prognoza dochodów ze sprzedaży majątku 2025 – 2028:

	2026	2027	2028	2029
Dochody ze sprzedaży majątku (zł)	440 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00

W latach 2027 – 2039 zaplanowano stałą wielkość sprzedaży na poziomie 100 tys. zł

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W roku 2026 łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 2 811 226,40 zł. W pozycji ujęto m. in. środki z programów i projektów współfinansowanych z budżetu środków europejskich szczegółowo opisanych w uzasadnieniu do projektu budżetu.

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2026 – 2028”,

	2026	2027	2028	2029
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	4 081 438,40	2 900 000,00	2 900 000,00	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. W latach 2028-2029. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków 2026– 2029

	2026	2027	2028	2029
Wydatki (zł)	118 257 327,57	113 703 323,00	117 834 784,00	121 246 794,00

Wydatki bieżące

Rozpoczęty w drugiej połowie 2024 roku proces racjonalizacji, optymalizacji wydatków w jednostkach organizacyjnych Powiatu przyniósł kwotę blisko 2,5 mln zł, natomiast w 2025 roku blisko 700 tys zł dzięki zamianie droższych kredytów z lat 2019-2020 na tańszą pożyczkę długoterminową oraz proces racjonalizacji zadłużenia wobec kredytu w BGK z 2018 roku i będzie kontynuowany w latach następnych. Wydatki bieżące na rok 2026 zostały zaplanowane w wysokości zgodnie z poniższą 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 2027-2029. przyjęto stałe tempo – 3% r/r. Ze względu na odległy horyzont czasowy począwszy od roku 2029 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków bieżących 2026—2029

	2026	2027	2028	2029
Wydatki bieżące (zł)	108 493 869,55	111 296 855,36	114 296 855,63	114 464 716,00

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi”, w tym przede wszystkim podwyżki w oświacie i ich coraz większy sposób finansowania przez samorząd. 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 - 2039 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

- 3) w roku 2027 – w tempie 3 %,
- 4) w roku 2028 - w tempie 3 %,
- 5) w roku 2029 – w tempie 3%

Ze względu na odległy horyzont czasowy poczynawszy od roku 2030 roku przyjęto wartości stałe.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2026 - 2029

	2025	2026	2027	2028
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	73 719 153,50	75 752 423,00	78 024 996,00	80 365 746,00

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:

- 3) marża wynosi 1,30% (w aktualnie zakończonym postępowaniu bank zaproponował marżę w wysokości 1,10%; ze względów ostrożnościowych przyjęto marżę na nieco wyższym poziomie); do celów analitycznych założono, iż z taką samą marżą Powiat Wołowski zaciągnie zobowiązania w 2026 r,

- 4) 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 4,30% - ta wielkość stanowi punkt odniesienia – oraz ww. marża). Stopa referencyjna zmalała o 1,5 % w wyniku decyzji RPP, stąd na lata następne uwzględniono to w prognozach spłaty wraz z nowym zobowiązaniem długoterminowym z 2026 roku.

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 jeszcze PCM sp. z o.o.).

Z pierwotnie zaplanowanej do 2031 roku spłaty kredytu obrotowego przejętego przez Powiat w wyniku rozmów i ustaleń z BGK w Warszawie, skrócono powyższy okres do połowy 2027 roku. Powyższe zostanie zmaterializowane w formie podpisanego porozumienia po Sesji 25.08.2025 r i pozwoli na znaczące obniżenie kosztów obsługi kredytu o blisko 420 000,00 zł dla Powiatu oraz PCM sp. z o.o.

W projekcie Uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej przedłożoną na Sesję dnia 25.09.2025 roku wprowadzono wydatki z tytułu potencjalnego poręczenia na rzecz BGK w Warszawie w związku z pozostałą częścią niespłaconego kredytu, a zaciągniętego w 2018 roku przez PCM, a poręczonego przez Powiat Wołowski. Ujęta w latach 2025 -2030 kwota potencjalnego poręczenia w wysokości 1 400 000,00 zł wynika z konieczności zabezpieczenia pozostałej kwoty, niespłaconej przez Powiat Wołowski w trybie art 777 KC i została zabezpieczona do 31.12.2030 roku.

Na sesji październikowej zaplanowano zaciągnięcie preferencyjnej pożyczki mającej na celu spłatę droższych kredytów z lat 2019-2020 roku na łączną kwotę 4 270 000,00 zł. Dzięki powyższej operacji Powiat Wołowski zaoszczędzi ponad połowę kosztów obsługi tytułów dłużnych, gdyż oferta indykatorywna pożyczki długoterminowej wynosi 1,1% do 1,69% 1,1% do 2,4% na rzecz zaciągniętych kredytów. Kwota oszczędności z tytułu odsetek wyniesie około 250 000,00 zł.

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Wydatki na obsługę długu	1 630 000,00	1 157 801,00	903 048,00	811 819,00

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 2026 – 2039 wydatki majątkowe, są konsekwencją możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2026 - 2029

	2026	2027	2028	2029
Wydatki majątkowe (zł)	9 763 458,02	2 406 467,37	3 370 068,00	6 782 078,00

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 2027-2039 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 6 068 278,31 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego zobowiązania długoterminowego oraz środkami wynikającymi z rozliczeń środków UE, które będą wydatkowane w 2026 roku z dochodów wykonanych w 2025 roku.

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

Powiat Wołowski w 2026 roku planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji w łącznej wysokości 7 700 000,00 zł, z czego 2 500 000,00 zł na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych.

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

Rozchody budżetu w latach 2026-2039 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które powiat planuje zaciągnąć w 2026 roku.

Rozchody w kolejnych latach kształtować się będą następująco:

1. w roku 2026 – 2.500.000,00zł
2. w roku 2027 – 1.500.000,00 zł
3. w roku 2028 – 2.500.000,00 zł
4. w roku 2029 – 2.440.000,00 zł
5. w roku 2030 – 2.400.000,00 zł (nowe zobowiązanie 700 000,00 zł)
6. w roku 2031 – 2.270.000,00 zł
7. w roku 2032 – 1.700.000,00 zł,
8. w roku 2033 – 2.900.000,00 zł,

9. w roku 2034 – 3 000.000,00 zł,
10. w roku 2035 – 2.100.000,00 zł,
11. w roku 2036 - 2.000.000,00 zł (nowe zobowiązanie),
12. w roku 2037 - 2.000.000,00 zł (nowe zobowiązanie),
13. w roku 2038 - 2.000.000,00 zł (nowe zobowiązanie)
14. w roku 2039 - 1.000.000,00 zł (nowe zobowiązanie)

W przypadku korzystnego rozstrzygnięcia w 2026 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.

W przedłożonym przez Zarząd Powiatu Wołowskiego projekcie budżetu na 2026 roku oraz projekcie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego kwota przewidywanego (niższego w porównaniu z trzecim kwartałem 2025 roku) wykonania na 2025 rok ma swoje odzwierciedlenie w mniejszym zaawansowaniu rzeczowym i finansowym wydatków inwestycyjnych w 2025 roku. Na powyższe składają się inwestycje sklasyfikowane w dziale 600 rozdział 60014 paragraf 6050 i 6060 tj. m.in. Przebudowa drogi powiatowej nr 1289 D ul. Marii Skłodowskiej-Curie, Modernizacja drogi powiatowej Wołów-Gródek, Przebudowa drogi powiatowej nr 1284D Wołów – Gródek, Budowa chodnika w miejscowości Stary Wołów, Doposażenie w sprzęt Zarządu Dróg Powiatowych w Wołowie.

7. Kwota długu

Dług na koniec 2026 r. wyniesie 27 922 198,65 zł. Składa się z dwóch części:

- 5) długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 27 810 000,00 zł,
- b) długu spłacanego wydatkami, który na koniec 2026r. wyniesie 112 198,65 zł

Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2027-2039.

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.). Z pierwotnie zaplanowanej do 2031 roku spłaty powyższego kredytu obrotowego przejętego przez Powiat w wyniku rozmów i ustaleń z BGK w Warszawie, skrócono powyższy okres do połowy 2027 roku. Powyższe zostanie zmaterializowane w formie podpisanego porozumienia/umowy po Sesji 25.08.2025 r i pozwoli na znaczące obniżenie kosztów obsługi kredytu o blisko 420 000,00 zł dla Powiatu Wołowskiego oraz 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 2027 - 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 unijnego 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 2026-2031 stanowi załącznik do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono projekty:

- a) 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”
- a) 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 2026-2031 na łączną kwotę (po zmianach): 3 697 500,00 zł.
- b) Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającym na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia w łącznej kwocie 33 456 000,00 zł
- c) Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie na lata 2026-2030 w łącznej kwocie 4 393 500,00 zł
- d) Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną na lata 2026-2030 w łącznej kwocie 25 000,00 zł,
- e) Zarządzanie energią w ramach zakupu grupowego energii elektrycznej w latach 2027-2028: 13 000,00 zł,

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa do sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.