

**Uchwała nr/...../22
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 10 listopada 2022 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz.1526) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Powiatu Wołowskiego uchwała, co następuje:

§ 1. 1.Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2022 – 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Wołowskiego:**

Janusz Kawalec

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	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	
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	
2022	87 468 497,76	77 677 443,93	16 987 159,20	671 907,00	34 789 454,00	19 506 498,23	5 722 425,50	0,00	9 791 053,83	229 700,00	9 561 353,82	
2023	100 366 266,00	76 905 074,00	10 465 161,00	668 321,00	40 048 192,00	18 314 711,00	7 408 689,00	0,00	23 461 192,00	755 700,00	19 332 879,00	
2024	96 254 892,00	81 229 892,00	11 335 874,00	679 682,00	43 972 915,00	18 833 406,00	6 408 015,00	0,00	15 025 000,00	100 000,00	14 012 500,00	
2025	86 793 917,00	84 868 917,00	12 091 901,00	700 752,00	46 083 615,00	19 430 842,00	6 561 807,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2026	89 711 868,00	87 786 868,00	12 855 473,00	722 475,00	47 512 207,00	20 033 198,00	6 663 515,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2027	92 393 214,00	90 468 214,00	13 667 263,00	743 427,00	48 700 012,00	20 610 703,00	6 746 809,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2028	95 094 928,00	93 169 928,00	14 530 315,00	764 986,00	49 917 512,00	21 125 971,00	6 831 144,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2029	99 896 141,00	97 971 141,00	15 447 866,00	787 171,00	51 165 450,00	23 654 121,00	6 916 533,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2030	100 800 620,00	98 875 620,00	16 423 358,00	809 212,00	52 444 586,00	22 195 474,00	7 002 990,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2031	103 813 100,00	101 888 100,00	17 460 450,00	831 061,00	53 755 701,00	22 750 361,00	7 090 527,00	0,00	1 925 000,00	100 000,00	912 500,00	
2032	106 939 405,00	105 014 405,00	18 563 032,00	853 500,00	55 099 594,00	23 319 120,00	7 179 159,00	0,00	1 925 000,00	1 000 000,00	912 500,00	
2033	109 271 510,00	108 259 010,00	19 735 239,00	875 691,00	56 477 084,00	23 902 098,00	7 268 898,00	0,00	1 012 500,00	100 000,00	912 500,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	94 150 221,76	77 307 366,27	42 811 197,63	0,00	0,00	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	16 842 855,49	14 547 790,49	0,00
2023	102 366 266,00	77 635 254,00	44 319 869,00	0,00	0,00	1 347 885,00	0,00	0,00	0,00	24 731 012,00	2 897 913,00	0,00
2024	95 784 892,00	79 475 945,00	46 092 664,00	0,00	0,00	815 096,00	0,00	0,00	0,00	16 308 947,00	0,00	0,00
2025	84 473 917,00	81 989 315,00	47 936 371,00	0,00	0,00	584 088,00	0,00	0,00	0,00	2 484 602,00	0,00	0,00
2026	87 211 868,00	83 422 461,00	48 679 385,00	0,00	0,00	471 920,00	0,00	0,00	0,00	3 789 407,00	260 000,00	0,00
2027	89 893 214,00	84 415 210,00	49 287 877,00	0,00	0,00	415 253,00	0,00	0,00	0,00	5 478 004,00	130 000,00	0,00
2028	92 594 928,00	85 655 102,00	49 903 975,00	0,00	0,00	358 587,00	0,00	0,00	0,00	6 939 826,00	170 000,00	0,00
2029	97 456 141,00	86 918 725,00	50 527 775,00	0,00	0,00	303 280,00	0,00	0,00	0,00	10 537 416,00	280 000,00	0,00
2030	97 800 620,00	88 192 459,00	51 159 372,00	0,00	0,00	235 280,00	0,00	0,00	0,00	9 608 161,00	260 000,00	0,00
2031	100 543 100,00	89 483 321,00	51 798 864,00	0,00	0,00	161 160,00	0,00	0,00	0,00	11 059 779,00	240 000,00	0,00
2032	103 439 405,00	90 792 670,00	52 446 350,00	0,00	0,00	81 827,00	0,00	0,00	0,00	12 646 735,00	1 240 000,00	0,00
2033	105 661 510,00	92 178 238,00	53 101 929,00	0,00	0,00	54 551,00	0,00	0,00	0,00	13 483 272,00	1 227 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 681 724,00	0,00	8 681 724,00	2 400 000,00	400 000,00	2 832 714,28	2 832 714,28	3 449 009,72	3 449 009,72
2023	-2 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	470 000,00	1 652 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 320 000,00	2 320 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 610 000,00	2 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 110 000,00	0,00	370 077,66	6 651 801,66
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	26 110 000,00	0,00	-730 180,00	-730 180,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 640 000,00	0,00	1 753 947,00	1 753 947,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 320 000,00	0,00	2 879 602,00	2 879 602,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 820 000,00	0,00	4 364 407,00	4 364 407,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 320 000,00	0,00	6 053 004,00	6 053 004,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 820 000,00	0,00	7 514 826,00	7 514 826,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 380 000,00	0,00	11 052 416,00	11 052 416,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 380 000,00	0,00	10 683 161,00	10 683 161,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 110 000,00	0,00	12 404 779,00	12 404 779,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 610 000,00	0,00	14 221 735,00	14 221 735,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 080 772,00	16 080 772,00

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
2022	5,90%	6,22%	6,61%	9,29%	9,88%	TAK	TAK
2023	5,71%	1,03%	2,32%	8,30%	8,89%	TAK	TAK
2024	5,26%	4,12%	4,28%	7,35%	7,94%	TAK	TAK
2025	4,76%	5,29%	x	6,52%	7,11%	TAK	TAK
2026	4,39%	7,14%	x	5,26%	5,85%	TAK	TAK
2027	4,17%	9,26%	x	5,10%	5,70%	TAK	TAK
2028	3,97%	10,93%	x	5,40%	5,99%	TAK	TAK
2029	3,69%	15,28%	x	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2030	4,22%	14,24%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2031	4,34%	15,88%	x	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2032	4,38%	17,51%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2033	4,34%	19,13%	x	12,89%	12,89%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	2 879 785,80	2 879 785,80	2 673 620,59	4 775 026,83	4 775 026,83	4 775 026,83	4 692 060,24	4 692 060,24	4 201 058,34
2023	823 532,05	823 532,05	760 889,74	2 460 113,04	2 460 113,04	2 460 113,04	811 136,60	811 136,60	748 494,29
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	7 848 631,64	7 848 631,64	6 437 014,19	5 441 109,12	2 432 662,23	3 008 446,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 897 912,99	2 897 912,99	2 460 113,04	23 479 049,59	5 093 636,60	18 385 412,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 295 000,00	4 282 500,00	14 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 282 500,00	4 282 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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 wyliczeniu limitu splaty 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. Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 103 098,76	5 441 109,12	23 479 049,59	18 295 000,00	4 282 500,00	51 497 658,71
1.a	- wydatki bieżące				17 607 932,76	2 432 662,23	5 093 636,60	4 282 500,00	4 282 500,00	16 091 298,83
1.b	- wydatki majątkowe				35 495 166,00	3 008 446,89	18 385 412,99	14 012 500,00	0,00	35 406 359,88
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:				10 568 098,76	5 253 609,12	3 709 049,59	0,00	0,00	8 962 658,71
1.1.1	- wydatki bieżące				4 760 432,76	2 432 662,23	811 136,60	0,00	0,00	3 243 798,83
1.1.1.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 projekt "Stawiamy na przyszłość" - Zwiększenie szans na aktywną integrację społeczną, edukacyjną i zawodową dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym	2021	2023	3 290 902,76	1 431 545,53	412 648,60	0,00	0,00	1 844 194,13
1.1.1.3	Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW) - Wysoka jakość systemu oświaty	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym	2021	2023	1 469 530,00	1 001 116,70	398 488,00	0,00	0,00	1 399 604,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 807 666,00	2 820 946,89	2 897 912,99	0,00	0,00	5 718 859,88
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2021	2023	5 807 666,00	2 820 946,89	2 897 912,99	0,00	0,00	5 718 859,88
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				42 535 000,00	187 500,00	19 770 000,00	18 295 000,00	4 282 500,00	42 535 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 847 500,00	0,00	4 282 500,00	4 282 500,00	4 282 500,00	12 847 500,00
1.3.1.1	Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia - Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	11 088 000,00	0,00	3 696 000,00	3 696 000,00	3 696 000,00	11 088 000,00
1.3.1.2	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	2023	2025	1 746 000,00	0,00	582 000,00	582 000,00	582 000,00	1 746 000,00
1.3.1.3	Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną - Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2023	2025	13 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	13 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 687 500,00	187 500,00	15 487 500,00	14 012 500,00	0,00	29 687 500,00
1.3.2.1	Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5 - Dostępność do drogi S5	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2022	2024	29 687 500,00	187 500,00	15 487 500,00	14 012 500,00	0,00	29 687 500,00

**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 2022 – 2033 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 2033, 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 zapłaty koszty postępowań sądowych,
5. 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 obarczone są znaczną niepewnością i ulegają częstym korektom. Wszelkie projekcje obarczone są dużym ryzykiem.

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu

	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	113,5	109,8	104,8	103,1
PKB – dynamika realna	104,6	101,4	101,7	103,1

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

3. Dochody ogółem

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2022 r.

Prognoza dochodów w okresie 2022 – 2025 :

	2022	2023	2024	2025
Dochody (zł)	87.468.497,75	100.366.266	96.254.892	86.793.917

Dochody bieżące

W roku 2022 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości 77.677.443 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2022 – 2025:

	2022	2023	2024	2025
Dochody bieżące (zł)	77.677.443,93	76.905.074	81.229.892	84.868.917

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 2022 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 16.987.159,20 zł (w roku 2023 na podstawie analogicznego pisma – 10.465.161 zł). Od 2022r., na mocy ustawy z 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Zatem projekcję dochodów z tyt. udziału w podatku PIT oszacowano na podstawie planowanego tempa wzrostu wynagrodzeń. Od 2026r. przyjęto stałe tempo – 6% r/r

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł)	16.987.159,20	10.465.161	11.335.874	12.091.901

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

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 2022 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 671.907 zł. (w roku 2023 na podstawie analogicznego pisma – 668.321 zł) Od 2022r., na mocy ustawy z 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł)	671.907	668.321	679.682	700.752

Subwencja ogólna

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2022 r. została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 34.789.454 zł (w roku 2023 analogiczna informacja: 40.048.192 zł) . Stanowi ona w 2022r. 44,79 % łącznych dochodów bieżących oraz 39,77 % łącznych dochodów ogółem. Subwencja ogólna stanowi wydatki bieżące budżetu państwa i zarazem dochody budżetu jst. Jej wielkość uzależniona jest od koniunktury w gospodarce. W związku z powyższym tempo zmiany subwencji ogólnej w okresie 2023-2025 przyjęto jako równe zmianie CPI w analogicznym okresie.

Dodatkowo, z uwagi na planowany do realizacji projekt polegający na zmianie siedziby ZPR, uwzględniono od roku 2024 w wysokości 100.000 zł (aktualnie, z uwagi na przyjęty model, nie jest uwzględniony fakt prowadzenia edukacji na terenie wiejskim).

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Subwencja ogólna (zł)	34.789.454	40.048.192	43.972.915	46.083.615

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2022 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 19.506.498,23 zł.

W pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane):

1. w roku 2022 w kwocie 2.784.529,80 zł.
2. w roku 2023 w kwocie 823.532 zł

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Dodatkowo, w projekcji od roku 2024r, uwzględniono dotację celową w wysokości 800.000 zł (corocznie) od Samorządu Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu. Powiat Wołowski realizuje zadanie, które nie jest zadaniem własnym Powiatu (zadanie Samorządu Województwa). Kwota 800.000 zł jest różnicą pomiędzy wpływami a wydatkami Powiatu w związku z prowadzeniem placówki. Tempo zmian dochodów bieżących „*Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące*” (z wyłączeniem środków pochodzących ze środków z UE) oszacowano w tempie wynikającym ze zmian inflacji. Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2022 – 2025:

	2022	2023	2024	2025
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł)	19.506.498,23	18.314.711	18.833.406	19.430.842

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w 2022 r. w wysokości 5.722.425 zł. Zmianę tej wielkości w kolejnych okresach (jako mniej wrażliwe na zmianę CPI) oszacowano w tempie połowy zmiany inflacji. Dodatkowo, w projekcji uwzględniono:

- 1) w roku 2023 - planowane zakończenie procesu sądowego (kwota 1.300.000 zł) – rozliczenie kosztów za dzieci przebywające w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Wiosna” w Krzydlinie Małej,
- 2) w roku 2028 - odzyskanie środków, które Powiat Wołowski przeznaczył z własnego budżetu na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (2.000.000 zł);

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2022– 2025:

	2022	2023	2024	2025
Pozostałe dochody bieżące (zł)	5.722.425	7.408.689	6.408.015	6.561.807

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok ujęto w wysokości 7.220.085 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Dochody majątkowe (zł)	9.791.053,82	23.461.192	15.025.000	1.925.000

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

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 2022 – 2025

	2022	2023	2024	2025
Dochody ze sprzedaży majątku (zł)	229.700	755.700	100.000	100.000

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

W 2022 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 9.561.353,82 zł. W pozycji ujęto m.in. dochody majątkowe otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane):

1. w roku 2022 : 4.775.026,83 zł,
2. w roku 2023 : 2.460.113,04 zł.

Jednocześnie , w projekcji dochodów uwzględniono środki otrzymane w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład oraz wsparcie Gminy Wińsko na zadanie „Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5 odpowiednio w wysokości:

1. w roku 2023 – 14.012.500 zł („Polski Ład”) oraz 912.500 zł (Gmina Wińsko) ,
2. w roku 2024 – 14.012.500 zł („Polski Ład”).

Prognoza dochodów z tyt. „dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2022 - 2025”

	2022	2023	2024	2025
Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł)	9.561.353,82	19.332.879	14.012.500	912.500

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. Wydatki ogółem na rok 2022 zaplanowano w łącznej wysokości 94.150.221,76 zł.

Prognoza wydatków 2022– 2025

	2022	2023	2024	2025
Wydatki (zł)	94.150.221,76	102.366.266	95.784.892	84.473.917

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2022 r. zostały zaplanowane w wysokości 83.487.664 zł. W kolejnych latach wielkość wydatków bieżących została określona w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowanych trendów w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków.

Prognoza wydatków bieżących 2022—2025

	2022	2023	2024	2025
Wydatki bieżące (zł)	77 307 366,27	77.635.254	79.475.945	81.989.315

Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” (około 55,38 % wydatków bieżących). W okresie od 2023 - 2033 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

1. 6% w roku 2023,
2. 4 % odpowiednio 2024 - 2025,
3. w pozostałych latach w tempie inflacji.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł)	42.811.197,63	44.319.869	46.092.664	47.936.371

Wydatki na obsługę długu, poręczenie

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o następujące zasady:

1. marża 1.70% ,
2. przyjęto założenie, że wzrost/spadek stawki WIBOR 3M jest zależny od inflacji, w konsekwencji tempo spadku stawki WIBOR3M odpowiada tempu zmian inflacji,
3. do obliczeń w roku 2022 przyjęto stawkę WIBOR 3M na poziomie 7,14%.

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Wydatki na obsługę długu	1.434.000	1.347.885	815.096	584.088

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

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Pozostałe projekty wpływające na wydatki bieżące

W WPF uwzględniono również:

1. zwrot części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej kwocie . 1.201.559 zł przyjęto, iż spłata nastąpi w równych ratach w okresie 2023 – 2026,
2. w związku z realizacją projektu pn ”Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” od roku 2024 nastąpi zmniejszenie wydatków przeznaczonych na energię: 50.000 zł,

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 2022 – 2033 wydatki majątkowe są wypadkową możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2021 - 2024

	2021	2022	2023	2024
Wydatki majątkowe (zł)	16.842.855,49	24.731.012	16.308.947	2.484.602

5. Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi nadwyżkę budżetu bądź deficyt budżetu.

W latach:

1. 2022 - 2023 prognozuje się deficyt budżetowy (finansowany z kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych oraz środków, o których mowa w art. 217 ust.6,7 i 8 uofp) ,
2. w pozostałym okresie objętym WPF prognozuje się nadwyżkę budżetową, która w całości będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań .

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

Powiat Wołowski w latach 2022-2025 planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych w łącznej wysokości 8.610.000 zł w następujących latach:

1. w roku 2022 – w wysokości 2.400.000zł,
2. w roku 2023 – w wysokości 4.000.000 zł,
3. w roku 2024 – w wysokości 2.000.000 zł,
4. w roku 2025 – w wysokości 210.000 zł,

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

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Rozchody budżetu w latach 2022 - 2033 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które miasto planuje zaciągnąć w latach 2022 – 2025.

7. Kwota długu

Dług na koniec 2022 r. wyniesie 24.100.000 zł. Przy projekcji długu uwzględniono planowane do zaciągnięcia zobowiązanie w 2022r w wysokości 2.400.000 zł oraz spłatę zobowiązań w wysokości 2.000.000 zł. Spłata długu nastąpi z planowanych nadwyżek budżetu Powiatu Wołowskiego.

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

Relacja o której mowa w art. 242 UOFP

W okresie 2022 i 2024 - 2033 planowana nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) jest większa od zera i waha się w przedziale od 370.078 zł (rok 2022) do 16.080.772 zł (rok 2033)

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 2023 zostanie zachowana (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -730.180 zł)

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.

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

Łączny limit zobowiązań z tytułu realizacji przedsięwzięć opisanych w wieloletniej prognozie finansowej wynosi 51.497.658,71 przy czym:

1. wydatki bieżące opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2022-2025: 16.091.298,23 zł
2. wydatki majątkowe opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2022-2025: 35.406.359,88 zł

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wołowskiego na lata 2022-2025 stanowi Załącznik Nr 2 projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono nowe projekty:

1. realizację zadania inwestycyjnego w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład oraz wsparcie Gminy Wińsko na zadanie pn „Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5” – wartość zadania – 29.687.500 zł,
2. Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia – wartość zadania 11.088.000 zł,
3. Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego – wartość zadania 1.746.000 zł,
4. Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną – wartość zadania 13.500 zł