

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

z dnia 27 listopada 2024 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz.107) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:**

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

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

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

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Uzasadnienie**

Niniejsza uchwała wprowadza dostosowanie do zmian w zakresie podstawowych wartości budżetu, tj. dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów wynikających ze zmian budżetu na 2024 rok.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 27.11.2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2024             | 138 016 242,46              | 104 822 622,33               | 14 389 183,00   | 867 592,00  | 60 267 430,00       | 22 974 515,34   | 6 323 901,99                            | 0,00                       | 33 193 620,13                     | 526 941,06                     | 32 666 709,07  |  |
| 2025             | 125 084 203,15              | 108 575 871,03               | 43 385 871,28   | 8 689 575,87  | 29 070 402,84       | 20 985 251,04   | 6 444 770,00                            | 0,00                       | 16 508 332,12                     | 550 980,00                     | 15 957 352,15  |  |
| 2026             | 106 289 540,00              | 106 189 540,00               | 19 641 235,00   | 924 900,00  | 61 463 472,00       | 18 072 117,00   | 6 087 816,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2027             | 109 837 027,00              | 109 737 027,00               | 20 623 297,00   | 953 572,00  | 63 368 840,00       | 18 627 404,00   | 6 163 914,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2028             | 113 112 665,00              | 113 012 665,00               | 21 654 462,00   | 982 179,00  | 64 953 061,00       | 19 182 000,00   | 6 240 963,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2029             | 116 459 224,00              | 116 359 224,00               | 22 737 185,00   | 1 009 680,00  | 66 576 888,00       | 19 716 496,00   | 6 318 975,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2030             | 121 858 657,00              | 121 758 657,00               | 23 874 044,00   | 1 035 932,00  | 68 241 310,00       | 20 209 409,00   | 6 397 962,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2031             | 123 370 538,00              | 123 270 538,00               | 25 067 747,00   | 1 062 866,00  | 69 947 343,00       | 20 714 645,00   | 6 447 937,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2032             | 126 998 021,00              | 126 898 021,00               | 26 321 134,00   | 1 089 438,00  | 71 696 027,00       | 21 232 511,00   | 6 558 911,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2033             | 130 745 424,00              | 130 645 424,00               | 27 637 190,00   | 1 115 585,00  | 73 488 428,00       | 21 763 324,00   | 6 640 897,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2034             | 134 617 247,00              | 134 517 247,00               | 29 019 050,00   | 1 141 243,00  | 75 325 639,00       | 22 307 407,00   | 6 723 908,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2035             | 138 622 747,00              | 138 522 747,00               | 30 470 002,00   | 1 170 915,00  | 77 208 780,00       | 22 865 093,00   | 6 807 957,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2036             | 142 763 639,00              | 142 663 639,00               | 31 993 503,00   | 1 201 359,00  | 79 139 000,00       | 23 436 721,00   | 6 893 056,00                            | 0,00                       | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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  |
| 2024             | 138 002 926,46              | 104 210 339,91               | 65 415 486,87                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 856 144,41                          | 0,00  | 150 570,00   | 0,00   | 33 792 586,55                  | 33 503 236,55   | 0,00   |
| 2025             | 125 754 203,15              | 104 751 432,03               | 65 887 358,43                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 845 388,00                          | 0,00  | 105 468,00   | 0,00   | 21 002 771,12                  | 20 501 771,12   | 717 809,00   |
| 2026             | 103 789 540,00              | 101 558 152,35               | 69 362 671,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 469 006,00                          | 0,00  | 87 427,00  | 0,00   | 2 231 387,65                   | 403 287,65  | 0,00   |
| 2027             | 107 837 027,00              | 103 785 967,00               | 71 500 168,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 157 801,00                          | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 4 051 060,00                   | 614 429,00  | 0,00   |
| 2028             | 110 612 665,00              | 106 296 413,00               | 73 374 651,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 903 048,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 4 316 252,00                   | 569 454,00  | 0,00   |
| 2029             | 114 019 224,00              | 107 926 475,00               | 75 300 344,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 811 819,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 6 092 749,00                   | 2 233 956,00  | 0,00   |
| 2030             | 120 158 657,00              | 110 216 380,00               | 77 278 746,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 522 778,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 9 942 277,00                   | 5 170 317,00  | 0,00   |
| 2031             | 121 100 538,00              | 112 592 539,00               | 79 311 403,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 432 548,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 8 507 999,00                   | 4 449 006,00  | 0,00   |
| 2032             | 126 398 021,00              | 115 008 826,00               | 81 399 910,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 349 708,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 11 389 195,00                  | 7 211 862,00  | 0,00   |
| 2033             | 127 845 424,00              | 117 548 699,00               | 83 545 916,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 326 822,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 10 296 725,00                  | 5 995 845,00  | 0,00   |
| 2034             | 131 617 247,00              | 120 069 036,00               | 85 751 124,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 221 001,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 11 548 211,00                  | 7 121 495,00  | 0,00   |
| 2035             | 136 522 747,00              | 122 651 944,00               | 88 017 289,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 111 533,00                            | 0,00  | 76 602,00  | 0,00   | 13 870 803,00                  | 9 314 874,00  | 0,00   |
| 2036             | 142 163 639,00              | 125 335 784,00               | 90 346 229,00                                | 5 397 273,00                               | 0,00   | 34 894,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 16 827 855,00                  | 11 783 652,35   | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2024             | 13 316,00                  | 13 316,00   | 3 256 684,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 363 272,00   | 0,00                                      | 2 893 412,00   | 0,00                                      |
| 2025             | -670 000,00                | 0,00  | 3 200 000,00                   | 3 200 000,00  | 670 000,00                                | 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             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 2 500 000,00               | 2 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 2 440 000,00               | 2 440 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 2 270 000,00               | 2 270 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 600 000,00                 | 600 000,00  | 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             | 600 000,00                 | 600 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  |  |   |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 270 000,00                  | 3 270 000,00   | 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                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 500 000,00                  | 2 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 440 000,00                  | 2 440 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 270 000,00                  | 2 270 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 600 000,00                    | 600 000,00   | 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                                      | 600 000,00                    | 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2024                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 22 725 198,74            | 785 198,74   | 612 282,42  | 3 868 966,42  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 23 325 198,74            | 715 198,74   | 3 824 439,00  | 3 824 439,00  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 20 825 198,74            | 715 198,74   | 4 631 387,65  | 4 631 387,65  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 18 825 198,74            | 715 198,74   | 5 951 060,00  | 5 951 060,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 16 295 198,74            | 685 198,74   | 6 716 252,00  | 6 716 252,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 855 198,74            | 685 198,74   | 8 432 749,00  | 8 432 749,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 12 155 198,74            | 685 198,74   | 11 542 277,00   | 11 542 277,00   |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 585 198,74             | 385 198,74   | 10 677 999,00   | 10 677 999,00   |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 685 198,74             | 85 198,74  | 11 889 195,00   | 11 889 195,00   |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 700 000,00             | 0,00   | 13 096 725,00   | 13 096 725,00   |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 700 000,00             | 0,00   | 14 448 211,00   | 14 448 211,00   |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 600 000,00               | 0,00   | 15 870 803,00   | 15 870 803,00   |
| 2036                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 17 327 855,00   | 17 327 855,00   |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |       | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |       | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2024             | 7,18%   | 4,42%   | 5,07% | 8,57%   | 8,68%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,95%   | 7,36%   | x     | 7,85%   | 7,96%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 4,41%   | 7,40%   | x     | 6,95%   | 6,98%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,38%   | 7,80%   | x     | 6,83%   | 6,86%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,58%   | 8,15%   | x     | 6,99%   | 7,02%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,29%   | 9,57%   | x     | 6,89%   | 6,92%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 2,11%   | 11,88%  | x     | 6,52%   | 6,55%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,85%   | 11,13%  | x     | 8,08%   | 8,08%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 1,11%   | 11,87%  | x     | 9,04%   | 9,04%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,97%   | 12,41%  | x     | 9,69%   | 9,69%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 2,80%   | 13,07%  | x     | 10,40%  | 10,40%  | TAK   | TAK  |
| 2035             | 0,03%   | 13,82%  | x     | 11,15%  | 11,15%  | TAK   | TAK  |
| 2036             | 5,06%   | 14,56%  | x     | 11,96%  | 11,96%  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2024             | 3 974 480,68   | 3 974 480,68  | 3 607 911,40                                  | 2 859 293,36  | 2 859 293,36  | 2 812 942,13                                  | 4 227 086,11   | 4 227 086,11   | 3 840 516,83                                  |
| 2025             | 1 479 692,35   | 1 479 692,35  | 1 479 692,35                                  | 2 747 881,00  | 2 747 881,00  | 1 748 477,00                                  | 2 187 731,14   | 2 187 731,14   | 176 046,00                                    |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 420 495,66   | 420 495,66   | 188 463,66                                    |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |              |               |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
|                  | 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 <sup>X</sup> | 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   |
| 2024             | 839 719,61  | 839 719,61  | 540 316,00  | 23 945 472,09  | 8 770 029,61 | 15 175 442,48 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 2 747 881,00  | 2 747 881,00  | 1 748 477,00  | 26 062 914,14  | 8 056 601,14 | 18 006 313,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 036 745,66   | 1 036 745,66 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 616 250,00   | 616 250,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 616 250,00   | 616 250,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 616 250,00   | 616 250,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 616 250,00   | 616 250,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 616 250,00   | 616 250,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2036             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |  |      |       |       |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|------|-------|-------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |      |       |       |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |  |      |       |       |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |  |      |       |       |
| 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 |
| 2024             | 2 970 000,00   | 900 000,00                              | 0,00   | 900 000,00  | 900 000,00   | 900 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 2 530 000,00   | 70 000,00                               | 0,00   | 70 000,00   | 70 000,00  | 70 000,00  | 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             | 2 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2028             | 2 500 000,00   | 30 000,00                               | 0,00   | 30 000,00   | 30 000,00  | 30 000,00  | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2029             | 2 440 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2030             | 1 700 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2031             | 2 270 000,00   | 300 000,00                              | 0,00   | 300 000,00  | 300 000,00   | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 300 000,00                              | 0,00   | 300 000,00  | 300 000,00   | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2033             | 1 900 000,00   | 85 198,74                               | 0,00   | 85 198,74   | 85 198,74  | 85 198,74  | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2034             | 2 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2035             | 2 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2036             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 0,00  | 0,00  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 27.11.2024 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 66 370 599,29            | 23 945 472,09 | 26 062 914,14 | 1 036 745,66 | 616 250,00 | 616 250,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 29 641 436,81            | 8 770 029,61  | 8 056 601,14  | 1 036 745,66 | 616 250,00 | 616 250,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 36 729 162,48            | 15 175 442,48 | 18 006 313,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:   |   |                  |      | 17 636 370,81            | 2 901 159,61  | 4 935 612,14  | 420 495,66   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 11 863 936,81            | 2 901 159,61  | 2 187 731,14  | 420 495,66   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3 -<br>Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3   | ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W LUBIAŻU        | 2024             | 2026 | 4 754 657,75             | 2 320 000,00  | 1 300 000,00  | 179 692,35   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski - Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2025 | 5 772 434,00             | 96 177,00     | 276 672,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.3 | Sprawny uczeń -  | wołowski                                  | 2024             | 2026 | 113 856,54               | 49 034,09     | 56 051,14     | 8 771,31     | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.4 | Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół - Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2026 | 1 222 988,52             | 435 948,52    | 555 008,00    | 232 032,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 5 772 434,00             | 0,00          | 2 747 881,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski - Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2025 | 5 772 434,00             | 0,00          | 2 747 881,00  | 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   |   |                  |      | 48 734 228,48            | 21 044 312,48 | 21 127 302,00 | 616 250,00   | 616 250,00 | 616 250,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 17 777 500,00            | 5 868 870,00  | 5 868 870,00  | 616 250,00   | 616 250,00 | 616 250,00 |
| 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 -<br>Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2023             | 2025 | 11 088 000,00            | 4 573 000,00  | 4 573 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekłe psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego - Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekłe psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego  | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2023             | 2025 | 1 746 000,00             | 675 120,00    | 675 120,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną - Prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną  | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2023             | 2025 | 13 500,00                | 4 500,00      | 4 500,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 | 54 403 053,89       |
| 1.a     | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 | 20 944 626,41       |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 33 458 427,48       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 533 939,41        |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 509 386,41        |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 799 692,35        |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 372 849,00          |
| 1.1.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 113 856,54          |
| 1.1.1.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 222 988,52        |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 024 553,00        |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 024 553,00        |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 | 45 869 114,48       |
| 1.3.1   | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 | 15 435 240,00       |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 146 000,00        |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 350 240,00        |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 000,00            |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |            |
| 1.3.1.4  | Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM sp. z o.o.za okres do dnia 31.12.2023 r. - Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM sp. z o.o.za okres do dnia 31.12.2023 r.  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2031 | 4 930 000,00             | 616 250,00    | 616 250,00    | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 30 956 728,48            | 15 175 442,48 | 15 258 432,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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             | 2025 | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 2:1275D, 1099D - Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 2:1275D, 1099D  | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2022             | 2024 | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D - Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D  | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2022             | 2024 | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Przebudowa ZPR w Brzegu Dolnym -   | Starostwo Powiatowe w Wołowie             | 2022             | 2024 | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład) - Poprawa jakości dróg na terenie Powiatu Wołowskiego  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2025 | 29 020 330,48            | 15 007 830,48 | 14 012 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II - Zakup sprzętu (serwer+macierz+UPS), e-usługi, oprogramowania bazodanowego i modernizacja platformy PEUG  | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2025 | 142 437,00               | 42 731,00     | 99 706,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II - Ustalenie granic PRG wraz z ich weryfikacją, dostosowanie e-usług oraz zakup sprzętu (UPS+deduplikator+narzędzia do backup) i modernizację platformy PEUG. | STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOWIE             | 2024             | 2025 | 765 791,00               | 72 881,00     | 170 056,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Przebudowa drogi powiatowej nr 1289D ul. Marii Skłodowskiej-Curie w Wołowie i drogi powiatowej nr 1290D w Piotroniowicach, gmina Wołów -   | wołowski                                  | 2024             | 2025 | 110 000,00               | 15 000,00     | 95 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi powiatowej nr 1286D ul. Michała Leopolda Willmanna w Lubiążu, gmina Wołów -   | wołowski                                  | 2024             | 2025 | 42 000,00                | 7 000,00      | 35 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1284 D Wołów - Garwól, gmina Wołów -  | wołowski                                  | 2024             | 2025 | 400 000,00               | 20 000,00     | 380 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Przebudowa budynku Liceum Ogólnokształcącego w Wołowie przy ul. Sobieskiego 2, na działce 26 AM-30 w celu dostosowania budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz do obowiązujących przepisów przepisów p.poż z uwzględnieniem decyzji KPPSP -   | wołowski                                  | 2024             | 2025 | 476 170,00               | 10 000,00     | 466 170,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.1.4  | 616 250,00 | 616 250,00 | 616 250,00 | 4 930 000,00     |
| 1.3.2    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 30 433 874,48    |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.2  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.5  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 29 020 330,48    |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 142 437,00       |
| 1.3.2.7  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 242 937,00       |
| 1.3.2.8  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2.9  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 42 000,00        |
| 1.3.2.10 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 400 000,00       |
| 1.3.2.11 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 476 170,00       |



## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO**

### ***1. Wprowadzenie***

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (UOFP) jednostki sektora finansów publicznych od 2011 roku, są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej powiatu, oceny zdolności kredytowej oraz wyznaczenia możliwości inwestycyjnych. WPF Powiatu Wołowskiego na lata 2024 – 2036 została sporządzona w oparciu o metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej przez Ministerstwo Finansów. Długość okresu objętego projekcją wynika z art. 227 UOFP określającego, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, a prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego podlega zatem wydłużeniu do roku 2036, w związku z przypadającymi terminami spłat zobowiązań, o których mowa w art. 72 ustawy o finansach publicznych.

### ***2. Założenia ogólne***

Wieloletnia prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o:

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2036 ujęto następujące projekty planowane do realizacji:

- a) współfinansowanie przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu – zgodnie z ustawą prawo oświatowe prowadzenie szkół specjalnych o charakterze ponadregionalnym należy do zadań własnych samorządu województwa, a nie powiatu; ZSS w Lubiążu należy do takiej kategorii szkół (co potwierdziło MEN); w WPF uwzględniono od roku 2025 kwotę 800 tys. zł; w celu realizacji tego projektu Zarząd Powiatu Wołowskiego skierował do Samorządu Województwa Dolnośląskiego wezwanie do zaprzestania naruszania prawa; w przypadku braku odpowiedzi na wezwanie Powiat Wołowski złożył pozew do sądu przeciwko Samorządowi Województwa,
- b) pozew przeciwko Skarbowi Państwa o zwrot środków, które Powiat Wołowski przeznacza na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; zgodnie z art. 49 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego samorząd winien otrzymać dotacje celowe w wysokości pozwalającej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej; środki przekazywane przez Skarb Państwa nie pokrywają w pełni

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

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

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

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu.

|   | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  |
|---|-------|-------|-------|-------|
| CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) | 106,6 | 104,1 | 103,1 | 102,5 |
| PKB – dynamika realna   | 103,0 | 103,4 | 103,1 | 103,0 |

### **3. Dochody ogółem**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem, są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2024 r. W stosunku do danych z 2025 roku dostosowano do przedłożonego projektu budżetu.

Prognoza dochodów w okresie 2024 – 2027:

|              | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dochody (zł) | 134 099 380,96 | 121 358 789,35 | 106 289 540,00 | 109 837 027,00 |

### **Dochody bieżące**

W roku 2024 r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2024 – 2027:

|                      | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dochody bieżące (zł) | 100 405 760,83 | 104 498 408,35 | 106 189 540,00 | 109 737 027,00 |

### ***Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych***

Dochody Powiatu Wołowskiego z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2024 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 14 389 183,00 zł. Od 2022 r., na mocy ustawy z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. W związku z zaawansowanymi pracami nad dwukrotnym zwiększeniem udziału w PIT i CIT dla gmin i powiatów od 2025 roku, zgodnie z wytycznymi i szacunkami Ministerstwa Finansów przyjęto do planowania wartość ostrożnościową, tj. zwiększenie jednorazowe o 30 % udziału w PIT dla powiatu w 2025 roku. Zatem projekcję dochodów z tyt. udziału w podatku PIT oszacowano na podstawie planowanego tempa wzrostu wynagrodzeń. Od 2027r. przyjęto stałe tempo – 5% r/r.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2024 - 2027

|   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł) | 14 389 183,00 | 18 705 938,00 | 19 641 235,00 | 20 623 297,00 |

### ***Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych***

Dochody Powiatu Wołowskiego z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2024 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 867 592,00 zł. Od 2022 r., na mocy ustawy z 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmieniono zasady naliczania należnego powiatowi dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Aktualnie wyznaczany jest on jako średnia ważona z trzech lat poprzedzających rok budżetowy odpowiednio z wagami: 0,5, 0,33, 0,17. Projekcję dochodów w latach następnych z tyt. udziału w CIT opracowano na podstawie tempa wzrostu PKB.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2024 - 2027

|   | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł) | 867 592,00  | 897 090,00  | 924 900,00  | 953 572,00  |

### ***Subwencja ogólna***

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2024 została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 57 267 430,00 zł. Stanowi ona w 2024 r. 59,69% łącznych dochodów bieżących oraz 44,84 % łącznych dochodów ogółem. Subwencja ogólna stanowi wydatki bieżące budżetu państwa i zarazem dochody budżetu jst. Jej wielkość

uzależniona jest od koniunktury w gospodarce. W związku z powyższym tempo zmiany subwencji ogólnej w okresie 2024-2026 przyjęto jako równe zmianie CPI w analogicznym okresie.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2024 - 2027

|                       | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Subwencja ogólna (zł) | 57 267 430,00 | 59 615 395,00 | 61 463 472,00 | 63 368 840,00 |

#### ***Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące***

W powyższej pozycji ujęto m.in. dochody bieżące otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE odpowiednio (umowy realizowane) w kwocie 3.208.022,72 zł

Dodatkowo w projekcji od roku 2025r. uwzględniono dotację celową w wysokości 800.000,00 zł (corocznie) od Samorządu Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu. Powiat Wołowski realizuje zadanie, które nie jest zadaniem własnym Powiatu (zadanie Samorządu Województwa).

Tempo zmian dochodów bieżących „***Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące***” (z wyłączeniem środków pochodzących ze środków z UE) oszacowano w tempie wynikającym ze zmian inflacji.

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2024 – 2027:

|  | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (zł) | 21 757 653,84 | 19 285 090,35 | 18 072 117,00 | 18 627 404,00 |

#### ***Pozostałe dochody bieżące***

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w roku 2024 w wysokości określonej uchwałą budżetową wraz ze zmianami. Zmianę tej wielkości w kolejnych okresach (jako mniej wrażliwe na zmianę CPI) oszacowano w tempie połowy zmiany inflacji. Dodatkowo w projekcji uwzględniono (w roku 2030) odzyskanie środków, które Powiat Wołowski przeznaczył z własnego budżetu na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (2.000.000,00 zł).

Prognoza pozostałe dochody bieżące 2024– 2027:

|                                | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Pozostałe dochody bieżące (zł) | 5 923 901,99 | 5 994 895,00 | 6 087 816,00 | 6 163 914,00 |

### ***Dochody majątkowe***

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na rok 2024 ujęto w wysokości 33.575.913,88 zł. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2024 – 2027:

|                        | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| Dochody majątkowe (zł) | 33 693 620,13 | 16 860 381,00 | 100 000,00  | 100 000,00  |

### ***Dochody ze sprzedaży majątku***

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

Prognoza dochodów ze sprzedaży majątku 2024 – 2027:

|                                   | <b>2024</b>  | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Dochody ze sprzedaży majątku (zł) | 1 026 941,06 | 100 000,00  | 100 000,00  | 100 000,00  |

W latach 2025 – 2036 zaplanowano stałą wielkość sprzedaży na poziomie 100 tys. zł

### ***Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje***

W roku 2024 łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynosi 32.574.933,88 zł. W pozycji ujęto m. in. środki, które Powiat Wołowski otrzyma w ramach Rządowego Funduszu – Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na realizację następujących zadań:

- a) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 6PGR/2023/Polski Ład) - kwota 3.915.100,00 zł,
- b) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 8/2023/8740/Polski Ład) – kwota 1.900.000,00 zł,
- c) Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Wołowskiego (Edycja 8/2023/8754/Polski Ład) - kwota 7.600.000,00 zł,
- d) Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład) - kwota – 14.012.500,00 zł (zarówno w roku 2024 jak i 2025 – projekt wieloletni),
- e) Przebudowa budynku ZSSiPO w Wołowie - kwota 1.109.360,61 zł

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

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

- a) „Wszystkie ścieżki prowadzą do lasu Św. Jadwigi w Krainie Łęgów Odrzańskich” (kwota 296.072,00 zł),
- b) „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” (kwota – 849.225,36 zł).
- c) „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim” (kwota – 1.423.450,00 zł)
- d) „Cyberbezpieczny Powiat Wołowski (kwota – 289.696,00,00 zł)

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

|  | 2024          | 2025       | 2026 | 2027 |
|--|---------------|------------|------|------|
| Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (zł) | 21 591 982,27 | 16 760 381 | 0,00 | 0,00 |

#### **4. Wydatki ogółem**

Podstawą ustalenia wydatków ogółem są wydatki bieżące zrealizowane w latach poprzednich, założenia wynikające z budżetu oraz realizowane projekty, w tym współfinansowane ze środków UE, a także realizowane zadania w ramach Rządowego Funduszu – Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Wydatki ogółem na rok 2024 zaplanowano w łącznej wysokości 132.477.374,69 zł. W stosunku do danych z 2025 roku dostosowano do przedłożonego projektu budżetu.

Prognoza wydatków 2024– 2027

|              | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Wydatki (zł) | 135 152 664,61 | 125 753 203,15 | 103 788 540,00 | 108 336 027,00 |

#### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące na rok 2024 zostały zaplanowane w wysokości zgodnie z powyższą tabelą. W kolejnych latach wielkość wydatków bieżących została określona w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowanych trendów w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków.

Prognoza wydatków bieżących 2024—2027

|                      | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Wydatki bieżące (zł) | 101 879 881,06 | 104 751 432,03 | 101 558 152,35 | 103 785 967,00 |

#### **Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich**

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

1. w roku 2025 – w tempie 4 %,
2. w roku 2026 - w tempie 2,4%,
3. w roku 2027 – w tempie 3%
4. w okresie 2028 – 2036 – w tempie inflacji.

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2024 - 2027

|                                      | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zł) | 64 197 110,87 | 65 887 358,43 | 69 362 671,00 | 71 500 168,00 |

#### **Wydatki na obsługę długu, poręczenie**

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o następujące zasady:

1. projekcję inflacji przedstawioną przez Ministerstwo Finansów (wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw),
2. założenie, iż cena kredytu (oprocentowane) jest równe sumie stawki WIBOR 3M i stałej marży.

Przyjęto, iż:

1. marża wynosi 1,50% (w aktualnie toczonym postępowaniu emitenci obligacji zaproponowali marżę w wysokości 1,10%; ze względów ostrożnościowych przyjęto marżę na wyższym poziomie); do celów analitycznych założono, iż z taką samą marżą Powiat Wołowski zaciągnie zobowiązania w latach 2024 – 2025,
2. spadek inflacji powoduje odpowiednio spadek stóp procentowych, a w konsekwencji spadek stopy referencyjnej WIBOR 3M (taka zależność ma swoje odzwierciedlenie w danych historycznych); dla celów analitycznych przyjęto, iż ta zależność ma charakter liniowy; w momencie opracowywania WPF WIBOR 3M wyniósł 5,67% i ta wielkość stanowi punkt odniesienia),

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

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2024 - 2027

|                          | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Wydatki na obsługę długu | 1 856 144,41 | 1 845 388,00 | 1 469 006,00 | 1 157 801,00 |

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

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe wykazane w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz pozostałe wydatki majątkowe, w tym wydatki jednoroczne. W okresie 2024 – 2036 wydatki majątkowe, są konsekwencją możliwości finansowych powiatu.

Prognoza wydatków majątkowych 2024 - 2027

|                        | 2024          | 2025          | 2026         | 2027         |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Wydatki majątkowe (zł) | 33 272 783,55 | 21 001 771,12 | 2 763 900,00 | 4 228 325,00 |

### **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 Nadwyżka budżetowa Powiatu Wołowskiego w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2024 zaplanowano deficyt w wysokości 1.053.283,65 zł, który zostanie sfinansowany:

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

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

Powiat Wołowski w 2025 roku planuje zaciągnąć nowe zobowiązania w postaci kredytów, pożyczek w łącznej wysokości 3 200 000,00 zł. W 2024 roku nie jest planowana realizacja przychodu z tytułu kredytu.

W 2024r. zaplanowano również przychody pochodzące z:

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

Planowane przychody mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Rozchody budżetu w latach 2024-2036 zaplanowano uwzględniając podpisane umowy z bankami oraz nowe zobowiązania, które powiat planuje zaciągnąć w 2025 roku.

Rozchody w kolejnych latach kształtować się będą następująco:

1. w roku 2024 – 2.970.000,00 zł, w celu uniknięcia ryzyka braku spełnienia relacji o której mowa w art. 243 uofp w 2027r ,
2. w roku 2025 – 2.530.000,00 zł,
3. w roku 2026 – 2.500.000,00zł,



4. w roku 2027 – 2.000.000,00 zł,
5. w roku 2028 – 2.500.000,00 zł,
6. w roku 2029 – 2.440.000,00 zł,
7. w roku 2030 – 2.500.000,00 zł,
8. w roku 2031 – 2.270.000,00 zł,
9. w roku 2032 – 600.000 zł (nowe zobowiązanie: 600.000 zł),
10. w roku 2033 – 2.900.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.000.000 zł) ,
11. w roku 2034 – 3 000.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 1.000.000 zł),
12. w roku 2035 – 2.100.000,00 zł,
13. w roku 2036 – 600.000,00 zł (nowe zobowiązanie: 600.000,00 zł),

### **7. Kwota długu**

Dług na koniec 2024 r. wyniesie 22.725.198,74 (niższy o 1 066 599,65 zł od pierwotnie zaplanowanego) zł. Składa się z dwóch części:

- a) długu wynikającego z zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 21 940 000,00 zł,
- b) długu spłacanego wydatkami, który na koniec 2024r. wyniesie 785 198,74 zł

Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2025-2036.

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

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

#### Relacja o której mowa w art. 242 UOFP

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 2024-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym relacja, o której mowa w art. 242 uofp w roku 2024 zostanie zachowana.

#### Relacja o której mowa w art. 243 UOFP

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

16 grudnia 2022r. Powiat Wołowski podpisał aneks do umowy o dofinansowywanie projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego

i Ustawicznego w Wołowie”. Łączna wartość projektu wynosi 10.705.100,79 zł, w tym dofinansowanie: 8.492.253,58 zł (kwota dofinansowania stanowi więcej niż 50% wartości projektu). Zatem spełniony jest wymóg, o którym mowa w art. 243 ust 3a uofp. i wyłączono z ograniczenia, o którym mowa w art. 243 uofp, następujące wielkości:

- a) rok 2024: odsetki- 150.570,00 zł,
- b) rok 2025: odsetki – 105.468,00 zł,
- c) rok 2026: odsetki – 87.427,00 zł,
- d) rok 2027: odsetki – 76.602,00 zł,
- e) rok 2028: odsetki – 76.602,00 zł,
- f) rok 2029: odsetki – 76.602,00 zł,
- g) rok 2030: odsetki – 76.602,00 zł,
- h) rok 2031: odsetki – 76.602,00 zł,
- i) rok 2032: odsetki – 76.602,00 zł,
- j) rok 2033: odsetki 76.602,00 zł,
- k) rok 2034: odsetki – 76.602,00 zł,,
- l) rok 2035: odsetki – 76.602,00 zł, zł oraz kwota główna – 2.100.000 zł,

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

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wołowskiego na lata 2024-2031 stanowi załącznik do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono projekty:

- o Sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej polegającej na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia ,
- o Prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego,
- o Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną,
- o Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład),
- o Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II,
- o Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG,
- o Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3

- O Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski (przedsięwzięcie znajduje się zarówno w części bieżącej jak i majątkowej)
- O Projekt Samorządu Województwa w Partnerstwie z: Powiatem Średzkim, Powiatem Polkowickim, Powiatem Lwóweckim, Powiatem Kamiennogórskim, Powiatem Jaworskim, Powiatem Oławskim, Powiatem Dzierżoniowskim, Powiatem Lubańskim, Powiatem Oleśnickim, Powiatem Oławskim, Powiatem Wołowskim, Powiatem Ząbkowickim. Projekt nr FEDS.08.01-12.00-0001/24 pn: „Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół”
- O Sprawny uczeń - projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich w latach 2024 - 2026r.
- O " Przebudowa drogi powiatowej nr 1289D ul. Marii Skłodowskiej-Curie w Wołowie i drogi powiatowej nr 1290D w Piotroniowicach, gmina Wołów": na kwotę 95 000,00 zł,
- O "Przebudowa drogi powiatowej nr 1286D ul. Michała Leopolda Willmanna w Lubiążu, gmina Wołów" w wysokości 35 000,00 zł,
- O "Przebudowa drogi powiatowej nr 1284 D Wołów - Garwól, gmina Wołów" na kwotę 400 000,00 zł.
- O "Przebudowa budynku Liceum Ogólnokształcącego w Wołowie przy ul. Sobieskiego 2, na działce 26 AM-30 w celu dostosowania budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz do obowiązujących przepisów p.poż z uwzględnieniem decyzji KPPSP" na kwotę 476 170,00 zł.
- O Pokrycie ujemnego wyniku finansowego spółki PCM Sp. z o. o. – w związku z pismem nr L.dz. PCM/436/07/2024 z dnia 8.07.2024 r. kwoty niezbędnej do pokrycia ujemnego wyniku finansowego spółki Powiatowe Centrum Medyczne Sp. z o.o. w Wołowie w latach 2024-2031 na łączną kwotę (po zmianach): 4 930 000,00 zł.