UCHWAŁA Nr XIX/135/2025
RADY POWIATU OLEŚNICKIEGO
z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2026–2046

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz.1684) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), Rada Powiatu Oleśnickiego uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Oleśnickiego na lata 2026–2046, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Oleśnickiego do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Oleśnickiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr VIII/64/2024 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2025–2046 ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady Powiatu

Jan Broń

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/135/2025
z dnia 2025-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	224 095 369,83	215 565 630,83	113 924 933,00	11 335 557,00	25 609 099,00	32 296 049,83	32 399 992,00	0,00	8 529 739,00	4 004 500,00	4 525 239,00
2027	231 468 552,00	231 468 552,00	123 309 607,00	12 154 641,00	27 137 654,00	34 696 679,00	34 169 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	245 399 822,00	245 399 822,00	131 162 657,00	12 957 455,00	28 408 858,00	37 059 869,00	35 810 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	259 134 341,00	259 134 341,00	139 322 032,00	13 693 179,00	29 661 803,00	39 164 128,00	37 293 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	273 346 462,00	273 346 462,00	147 982 666,00	14 442 538,00	30 954 504,00	41 186 955,00	38 779 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	287 866 823,00	287 866 823,00	156 907 853,00	15 203 255,00	32 259 427,00	43 229 827,00	40 266 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	303 135 242,00	303 135 242,00	166 298 788,00	16 004 086,00	33 628 033,00	45 374 026,00	41 830 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	319 016 176,00	319 016 176,00	176 081 314,00	16 814 292,00	35 037 467,00	47 671 086,00	43 412 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	335 471 347,00	335 471 347,00	186 258 813,00	17 631 046,00	36 488 018,00	50 084 434,00	45 009 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	352 462 398,00	352 462 398,00	196 833 657,00	18 433 258,00	37 979 921,00	52 619 958,00	46 595 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	370 114 406,00	370 114 406,00	207 807 133,00	19 271 971,00	39 513 360,00	55 283 843,00	48 238 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	388 437 762,00	388 437 762,00	219 179 378,00	20 148 845,00	41 088 461,00	58 082 587,00	49 938 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	407 395 811,00	407 395 811,00	230 949 310,00	21 044 964,00	42 705 291,00	61 023 017,00	51 673 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	426 943 786,00	426 943 786,00	243 114 564,00	21 937 796,00	44 363 857,00	64 112 307,00	53 415 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2044	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	446 856 263,00	446 856 263,00	255 422 238,00	22 846 020,00	46 041 365,00	67 357 992,00	55 188 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	227 346 869,40	208 455 220,40	140 520 488,62	3 107 694,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	18 891 649,00	18 891 649,00	1 714 000,00
2027	229 495 517,92	226 334 500,00	152 095 996,00	3 102 120,00	0,00	1 072 390,00	0,00	0,00	0,00	3 161 017,92	3 161 017,92	0,00
2028	253 426 787,92	239 540 831,00	161 782 326,00	3 099 039,00	0,00	1 230 649,00	0,00	0,00	0,00	13 885 956,92	13 885 956,92	0,00
2029	256 361 306,92	253 736 951,00	171 846 491,00	4 315 750,00	0,00	1 106 675,00	0,00	0,00	0,00	2 624 355,92	2 624 355,92	0,00
2030	270 612 350,16	266 880 176,00	182 528 933,00	3 907 125,25	0,00	927 876,00	0,00	0,00	0,00	3 732 174,16	3 732 174,16	0,00
2031	285 136 250,08	279 000 080,00	193 537 687,00	2 060 651,00	0,00	837 166,00	0,00	0,00	0,00	6 136 170,08	6 136 170,08	0,00
2032	300 404 669,08	293 537 437,00	205 120 917,00	1 896 748,00	0,00	748 595,00	0,00	0,00	0,00	6 867 232,08	6 867 232,08	0,00
2033	316 285 603,08	308 676 444,00	217 187 154,00	1 819 144,00	0,00	655 747,00	0,00	0,00	0,00	7 609 159,08	7 609 159,08	0,00
2034	332 740 774,08	324 338 014,00	229 740 571,00	1 743 390,00	0,00	565 037,00	0,00	0,00	0,00	8 402 760,08	8 402 760,08	0,00
2035	349 731 825,08	340 468 257,00	242 784 091,00	1 667 636,00	0,00	474 327,00	0,00	0,00	0,00	9 263 568,08	9 263 568,08	0,00
2036	367 383 833,08	357 207 034,00	256 319 304,00	1 592 903,00	0,00	384 762,00	0,00	0,00	0,00	10 176 799,08	10 176 799,08	0,00
2037	385 707 189,08	374 552 058,00	270 346 377,00	1 516 129,00	0,00	292 908,00	0,00	0,00	0,00	11 155 131,08	11 155 131,08	0,00
2038	404 665 238,08	392 460 198,00	284 863 977,00	1 440 376,00	0,00	202 198,00	0,00	0,00	0,00	12 205 040,08	12 205 040,08	0,00
2039	424 213 213,08	410 870 905,00	299 869 186,00	1 364 622,00	0,00	111 488,00	0,00	0,00	0,00	13 342 308,08	13 342 308,08	0,00
2040	445 445 690,08	429 539 951,00	315 050 063,00	1 289 059,00	0,00	38 970,00	0,00	0,00	0,00	15 905 739,08	15 905 739,08	0,00
2041	446 645 690,08	429 567 608,00	315 050 063,00	0,00	0,00	11 313,00	0,00	0,00	0,00	17 078 082,08	17 078 082,08	0,00
2042	446 645 690,08	429 569 714,00	315 050 063,00	0,00	0,00	9 207,00	0,00	0,00	0,00	17 075 976,08	17 075 976,08	0,00
2043	446 645 690,08	429 571 820,00	315 050 063,00	0,00	0,00	7 101,00	0,00	0,00	0,00	17 073 870,08	17 073 870,08	0,00
2044	446 645 690,08	429 573 910,00	315 050 063,00	0,00	0,00	5 011,00	0,00	0,00	0,00	17 071 780,08	17 071 780,08	0,00
2045	446 645 690,08	429 576 031,00	315 050 063,00	0,00	0,00	2 890,00	0,00	0,00	0,00	17 069 659,08	17 069 659,08	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2046	446 698 333,31	429 578 329,00	315 050 063,00	0,00	0,00	592,00	0,00	0,00	0,00	17 120 004,31	17 120 004,31	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 251 499,57	0,00	5 086 604,56	4 211 459,00	3 251 499,57	875 145,56	0,00	0,00	0,00
2027	1 973 034,08	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-8 026 965,92	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 026 965,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 773 034,08	2 773 034,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 734 111,84	2 734 111,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 410 572,92	1 410 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	157 929,69	157 929,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 835 104,99	1 835 104,99	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 034,08	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 034,08	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 773 034,08	2 773 034,08	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 111,84	2 734 111,84	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 572,92	2 730 572,92	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 572,92	1 410 572,92	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	210 572,92	210 572,92	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	157 929,69	157 929,69	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 649 737,57	0,00	7 110 410,43	7 985 555,99
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 676 703,49	0,00	5 134 052,00	5 134 052,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	32 703 669,41	0,00	5 858 991,00	5 858 991,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	29 930 635,33	0,00	5 397 390,00	5 397 390,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 196 523,49	0,00	6 466 286,00	6 466 286,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 465 950,57	0,00	8 866 743,00	8 866 743,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 735 377,65	0,00	9 597 805,00	9 597 805,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 004 804,73	0,00	10 339 732,00	10 339 732,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 274 231,81	0,00	11 133 333,00	11 133 333,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 543 658,89	0,00	11 994 141,00	11 994 141,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 813 085,97	0,00	12 907 372,00	12 907 372,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 082 513,05	0,00	13 885 704,00	13 885 704,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 351 940,13	0,00	14 935 613,00	14 935 613,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 621 367,21	0,00	16 072 881,00	16 072 881,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 210 794,29	0,00	17 316 312,00	17 316 312,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 221,37	0,00	17 288 655,00	17 288 655,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	789 648,45	0,00	17 286 549,00	17 286 549,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	579 075,53	0,00	17 284 443,00	17 284 443,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	368 502,61	0,00	17 282 353,00	17 282 353,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	157 929,69	0,00	17 280 232,00	17 280 232,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 277 934,00	17 277 934,00

[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
2026	1,82%	5,00%	12,96%	13,01%	TAK	TAK
2027	1,55%	3,19%	11,03%	11,07%	TAK	TAK
2028	1,54%	3,40%	9,51%	9,56%	TAK	TAK
2029	1,76%	2,96%	6,98%	7,02%	TAK	TAK
2030	3,26%	3,18%	5,85%	5,89%	TAK	TAK
2031	2,30%	3,97%	5,03%	5,07%	TAK	TAK
2032	2,09%	4,01%	4,57%	4,61%	TAK	TAK
2033	1,92%	4,05%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2034	1,77%	4,10%	3,54%	3,54%	TAK	TAK
2035	1,63%	4,16%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2036	1,50%	4,22%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2037	1,37%	4,29%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2038	1,26%	4,37%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2039	1,16%	4,46%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2040	0,72%	4,57%	4,24%	4,24%	TAK	TAK
2041	0,06%	4,56%	4,31%	4,31%	TAK	TAK
2042	0,06%	4,56%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2043	0,06%	4,56%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2044	0,06%	4,56%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2045	0,06%	4,55%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2046	0,04%	4,55%	4,55%	4,55%	TAK	TAK

za organ stanowiący Jan Broń
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 223 363,75	1 223 363,75	1 195 193,60	148 867,00	148 867,00	148 867,00	1 779 630,78	1 779 630,78	1 732 460,63
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 179,96	62 344,32	62 344,32
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	216 367,00	216 367,00	152 567,00	11 371 603,09	898 818,09	10 472 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	788 179,96	88 179,96	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 835 104,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 973 034,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 934 111,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 930 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	210 572,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2046	157 929,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

[*] Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

[x] - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/135/2025
z dnia 2025-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 219 829,82	11 371 603,09	788 179,96	0,00	0,00	12 159 783,05
1.a	- wydatki bieżące				3 060 830,32	898 818,09	88 179,96	0,00	0,00	986 998,05
1.b	- wydatki majątkowe				13 158 999,50	10 472 785,00	700 000,00	0,00	0,00	11 172 785,00
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:				3 369 940,32	897 905,09	88 179,96	0,00	0,00	986 085,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 827 253,32	681 538,09	88 179,96	0,00	0,00	769 718,05
1.1.1.1	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2026	247 533,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00
1.1.1.2	Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół - Podniesienie wyników maturalnych uczniow szkół powiatowych	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2027	1 048 473,02	247 276,79	88 179,96	0,00	0,00	335 456,75
1.1.1.3	"Sprawny Uczeń" Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym - wyrównywanie szans uczniów o szczególnych potrzebach edukacyjnych wynikających z niepełnosprawności poprzez pomoc finansową	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	229 371,00	13 674,00	0,00	0,00	0,00	13 674,00
1.1.1.4	Praktyka zagraniczna logistyków i informatyków drogą do europejskich kompetencji zawodowych (2025/2026 -000309865) - podniesienie kompetencji uczniów i kadry nauczycielskiej	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. WŁADYSŁAWA REYMONTA W BIERUTOWIE	2025	2026	301 876,30	249 587,30	0,00	0,00	0,00	249 587,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 542 687,00	216 367,00	0,00	0,00	0,00	216 367,00
1.1.2.1	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2026	918 127,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00	3 700,00
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II - Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2026	624 560,00	212 667,00	0,00	0,00	0,00	212 667,00
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				12 849 889,50	10 473 698,00	700 000,00	0,00	0,00	11 173 698,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 233 577,00	217 280,00	0,00	0,00	0,00	217 280,00
1.3.1.1	Za życiem	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2022	2026	1 233 577,00	217 280,00	0,00	0,00	0,00	217 280,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 616 312,50	10 256 418,00	700 000,00	0,00	0,00	10 956 418,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa kanalizacji deszczowej w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1464D ul. Wileńska w miejscowości Oleśnica - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2025	2026	157 440,00	110 208,00	0,00	0,00	0,00	110 208,00
1.3.2.2	Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Oleśnicy do wymagań PPOŻ - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO W OLEŚNICY	2023	2026	186 800,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa parkingu na dz. 3 AR-53 przy ul. Kolejowej w Oleśnicy - poprawa dostępności, zwiększenie bezpieczeństwa pieszych i kierowców	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2025	2026	195 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego in. Tadeusza Kościuszki w Sycowie Budynek A - poprawa efektywności cieplnej	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SYCOWIE	2026	2027	1 100 000,00	400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.5	Modernizacja sali gimnastycznej w Liceum Ogólnokształcącym w Sycowie (Sportowa Polska) - poprawa jakości bazy sportowej	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SYCOWIE	2025	2026	2 590 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi1455D (Kolonia Strzelce- Bartków- Białe Błoto-Malerzów) dokumentacja projektowa - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2025	2026	154 000,50	100 188,00	0,00	0,00	0,00	100 188,00
1.3.2.7	Remont stropodachu wraz z wyburzeniem komina w Zespole Placówek Specjalnych w Oleśnicy - poprawa bezpieczeństwa oraz ciepłochronności	ZESPÓŁ PLACÓWEK SPECJALNYCH W OLEŚNICY	2025	2026	385 000,00	370 240,00	0,00	0,00	0,00	370 240,00
1.3.2.8	Przebudowa dachu i poprawa efektywności energetycznej budynku głównego ZSZw Oleśnicy - poprawa efektywności energetycznej budynku głównego ZSZw Oleśnicy	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. MARII SKŁODOWSKIEJ -CURIE W OLEŚNICY	2024	2026	5 565 063,00	5 259 973,00	0,00	0,00	0,00	5 259 973,00
1.3.2.9	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1460D w Dziadowej Kłodzie, na rzece Widawie oraz Młynówce wraz z odcinkowym remontem drogi - poprawa jakości dróg i mostów	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2025	2026	202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Dostosowanie korytarzy do wymogów przeciwpożarowych z wykonaniem systemu oddymiania w budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jarosława Iwaszkiewicza w Twardogórze - Dostosowanie szkoły do wymogów przeciwpożarowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. JAROSŁAWA IWASZKIEWICZA W TWARDOGÓRZE	2025	2026	911 009,00	861 809,00	0,00	0,00	0,00	861 809,00
1.3.2.11	Modernizacja centralnego ogrzewania w budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Oleśnicy - zmniejszenie strat ciepła	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2025	2026	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2026-2046

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oleśnickiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 17 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Oleśnickiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2046. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oleśnickiego została przygotowana na lata 2026-2046.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Oleśnickiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Oleśnickiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 17 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutt w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,00%	3,27%
2027	3,00%	2,60%	3,53%
2028	2,90%	2,50%	3,63%
2029	2,80%	2,40%	3,55%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

2043	0,70%	2,50%	2,10%
2044	0,60%	2,50%	2,00%
2045	0,50%	2,50%	1,90%
2046	0,40%	2,50%	1,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 17 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2046 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Oleśnickiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Oleśnickiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Oleśnickiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realna wynagrod
dochody z udziału w PIT	2027-2040	0,00%	100,00%	100,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2040	100,00%	100,00%	0,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%
subwencja ogólna	2027-2040	0,00%	100,00%	50,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%
dotacje bieżące	2027-2040	0,00%	100,00%	0,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

pozostałe	2027-2040	50,00%	100,00%	0,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku, pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 004 500,00 zł. Składa się na nią przede wszystkim sprzedaż nieruchomości:

Położenie nieruchomości	**Nr działki i obręb**	**Powierzchnia [ha]**	**Wartość netto**	**Planowany dochód**
Karwiniec, gmina Bierutów	276/1	35,78	2 269 580,00 zł	2 269 580,00 zł
Karwiniec, gmina Bierutów	282/4, 384/1, 523, 521, 518	47,67	1 730 420,00 zł	1 730 420,00 zł

Należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 525 239,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania. Dotacje obejmują

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

przede wszystkim środki na realizację zadań inwestycyjnych w działach: Działalność usługowa, pochodzą ze środków europejskich na realizację zadania "Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II", Obrona narodowa 3 290 852,00 zł (środki na obronność), Oświata i wychowanie (dofinansowanie z programu Sportowa Polska) 1 026 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Oleśnickiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Oleśnickiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2040	0,00%	100,00%	100,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%
wydatki związane z otrzymanymi dotacjami bieżącymi	2027-2040	0,00%	100,00%	0,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%
inne	2027-2040	50,00%	100,00%	0,00%

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

inne	2027-2040	50,00%	100,00%	0,00%
	2041-2046	0,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Oleśnickiego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 140 520 488,52 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 341 788,38 zł. W latach 2027-2046 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Oleśnicki planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Planuje się poręczyć Szpitalowi Powiatowemu pożyczkę w wysokości 23 228 728,00zł (w tym kapitał 15 000 00,00zł) na całkowitą spłatę dotychczasowego kredytu (Powiat poręcza go do 2031roku) oraz na częściowe pokrycie inwestycji przebudowy z nadbudową budynku Szpitala Powiatowego w Oleśnicy inwestycji p.n.: „Wykonanie nowego bloku operacyjnego, centralnej sterylizatorni i pracowni endoskopowej”.

W wartościach umieszczonych w wierszu 2.1.2 umieszczono zsumowaną wartość dotychczasowego i planowanego poręczenia. Wartość zostanie pomniejszona o poręczenie historyczne po podpisaniu przez Szpital umowy pożyczki oraz spłaceniu poprzedniego zadłużenia kredytowego.

Zestawienie historycznego i planowanego poręczenia dla zobowiązania Szpitala Powiatowego w Oleśnicy

Rok	**Poręczenie historyczne [zł]**	**Poręczenie planowane [zł]**	**Poręczenia razem [zł]**
2026	2 197 194,00	910 500,00	3 107 694,00
2027	2 191 620,00	910 500,00	3 102 120,00
2028	2 186 045,00	912 994,00	3 099 039,00
2029	2 180 471,00	2 135 279,00	4 315 750,00
2030	1 848 328,25	2 058 797,00	3 907 125,25
2031	90 000,00	1 970 651,00	2 060 651,00
2032		1 896 748,00	1 896 748,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

2033		1 819 144,00	1 819 144,00
2034		1 667 636,00	1 667 636,00
2035		1 592 903,00	1 592 903,00
2036		1 516 129,00	1 516 129,00
2037		1 516 129,00	1 516 129,00
2038		1 440 376,00	1 440 376,00
2039		1 364 622,00	1 364 622,00
2040		1 289 059,00	1 289 059,00
razem	10 693 658,25	23 228 728,00	33 922 386,25

Źródło: Opracowanie własne.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o:

1. wysokości marż, rodzaju WIBOR oraz harmonogramów spłat z poszczególnych umów kredytów i pożyczek;
2. aktualnego poziomu stawek WIBOR, dla bieżących okresów odsetkowych;
3. aktualnych (na dzień prognozy) stawek FRA (Forward Rate Agreement) dla poszczególnych rodzajów WIBOR z umów kredytów i pożyczek dla poszczególnych rat zobowiązań Powiatu na kolejne 24 miesiące;
4. zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2026 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada trend spadkowy. Prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 3% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu w kolejnych latach przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych na poziomie inflacji dojdzie w 2029 roku.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2026-2046.

Dla roku 2028 zaplanowano wydatek inwestycyjny w postaci dotacji dla PSZ w Oleśnicy. Dotacja w wysokości 10 000 000,00zł ma być częścią montażu finansowego dla prowadzonej przez szpital inwestycji, która w pełnej, szacowanej wartości wynosić będzie 21 000 000,00zł. Prowadzona będzie tam przebudowa z nadbudową budynku Szpitala Powiatowego w Oleśnicy na potrzeby inwestycji: „Wykonanie nowego bloku operacyjnego, centralnej sterylizatorni i pracowni endoskopowej".

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Deficytowy wynik budżetu planuje się na poziomie 3 251 499,57 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	224 095 369,83	227 346 869,40	-3 251 499,57
2027	231 468 552,00	229 495 517,92	1 973 034,08
2028	245 399 822,00	253 426 787,92	-8 026 965,92
2029	259 134 341,00	256 361 306,92	2 773 034,08
2030	273 346 462,00	270 612 350,16	2 734 111,84
2031	287 866 823,00	285 136 250,08	2 730 572,92
2032	303 135 242,00	300 404 669,08	2 730 572,92
2033	319 016 176,00	316 285 603,08	2 730 572,92
2034	335 471 347,00	332 740 774,08	2 730 572,92
2035	352 462 398,00	349 731 825,08	2 730 572,92
2036	370 114 406,00	367 383 833,08	2 730 572,92
2037	388 437 762,00	385 707 189,08	2 730 572,92
2038	407 395 811,00	404 665 238,08	2 730 572,92
2039	426 943 786,00	424 213 213,08	2 730 572,92
2040	446 856 263,00	445 445 690,08	1 410 572,92

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

2041	446 856 263,00	446 645 690,08	210 572,92
2042	446 856 263,00	446 645 690,08	210 572,92
2043	446 856 263,00	446 645 690,08	210 572,92
2044	446 856 263,00	446 645 690,08	210 572,92
2045	446 856 263,00	446 645 690,08	210 572,92
2046	446 856 263,00	446 698 333,31	157 929,69

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym 2026 przychody zaplanowano na poziomie 5 086 604,56 zł.. Przychody Powiatu Oleśnickiego obejmują:

1. środki z pożyczki – 4 211 459,00 zł, zaciągnięte w 2025 roku ze środków KPO na potrzeby prowadzenia inwestycji w ZSZ w Oleśnicy p.n. „Przebudowa dachu i poprawa efektywności energetycznej budynku głównego w ZSZ w Oleśnicy", niewykorzystane w roku 2025;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 875 145,56 zł; stanowią ją przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z:
    1. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 177 332,00 zł (zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej);
    2. przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 697 813,56 zł (projekty oświatowe, Erasmus);

5. Rozchody

W roku budżetowym 2026 oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Oleśnickiego obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oleśnickiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oleśnickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 835 104,99	0,00	1 835 104,99
2027	1 973 034,08	0,00	1 973 034,08
2028	1 973 034,08	0,00	1 973 034,08
2029	1 973 034,08	800 000,00	2 773 034,08
2030	1 934 111,84	800 000,00	2 734 111,84
2031	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2032	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2033	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2034	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2035	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2036	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2037	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2038	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2039	1 930 572,92	800 000,00	2 730 572,92
2040	210 572,92	1 200 000,00	1 410 572,92
2041	210 572,92		210 572,92
2042	210 572,92		210 572,92
2043	210 572,92		210 572,92
2044	210 572,92		210 572,92
2045	210 572,92		210 572,92
2046	157 929,69		157 929,69

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2026-2046, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 28 484 842,56 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

26 649 737,57 zł.

W roku 2028 planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 10 000 000,00 zł w związku z zaplanowanym wydatkiem inwestycyjnym w postaci dotacji dla PSZ w Oleśnicy. Spłaty zaplanowano na lata 2029-2040. Raty kapitałowe rozłożone są równomiernie w latach 2029-2039 po 800 000,00zł, w roku 2040 w wysokości 1 200 000,00zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Oleśnicki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	215 565 630,83	208 455 220,40	7 110 410,43	7 985 555,99
2027	231 468 552,00	226 334 500,00	5 134 052,00	5 134 052,00
2028	245 399 822,00	239 540 831,00	5 858 991,00	5 858 991,00
2029	259 134 341,00	253 736 951,00	5 397 390,00	5 397 390,00
2030	273 346 462,00	266 880 176,00	6 466 286,00	6 466 286,00
2031	287 866 823,00	279 000 080,00	8 866 743,00	8 866 743,00
2032	303 135 242,00	293 537 437,00	9 597 805,00	9 597 805,00
2033	319 016 176,00	308 676 444,00	10 339 732,00	10 339 732,00
2034	335 471 347,00	324 338 014,00	11 133 333,00	11 133 333,00
2035	352 462 398,00	340 468 257,00	11 994 141,00	11 994 141,00
2036	370 114 406,00	357 207 034,00	12 907 372,00	12 907 372,00
2037	388 437 762,00	374 552 058,00	13 885 704,00	13 885 704,00
2038	407 395 811,00	392 460 198,00	14 935 613,00	14 935 613,00
2039	426 943 786,00	410 870 905,00	16 072 881,00	16 072 881,00
2040	446 856 263,00	429 539 951,00	17 316 312,00	17 316 312,00
2041	446 856 263,00	429 567 608,00	17 288 655,00	17 288 655,00
2042	446 856 263,00	429 569 714,00	17 286 549,00	17 286 549,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

2043	446 856 263,00	429 571 820,00	17 284 443,00	17 284 443,00
2044	446 856 263,00	429 573 910,00	17 282 353,00	17 282 353,00
2045	446 856 263,00	429 576 031,00	17 280 232,00	17 280 232,00
2046	446 856 263,00	429 578 329,00	17 277 934,00	17 277 934,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Oleśnickiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,82%	12,96%	TAK	13,01%	TAK
2027	1,55%	11,03%	TAK	11,07%	TAK
2028	1,54%	9,51%	TAK	9,56%	TAK
2029	1,76%	6,98%	TAK	7,02%	TAK
2030	3,26%	5,85%	TAK	5,89%	TAK
2031	2,30%	5,03%	TAK	5,07%	TAK
2032	2,09%	4,57%	TAK	4,61%	TAK
2033	1,92%	3,67%	TAK	3,67%	TAK
2034	1,77%	3,54%	TAK	3,54%	TAK
2035	1,63%	3,67%	TAK	3,67%	TAK
2036	1,50%	3,78%	TAK	3,78%	TAK
2037	1,37%	3,96%	TAK	3,96%	TAK
2038	1,26%	4,11%	TAK	4,11%	TAK
2039	1,16%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2040	0,72%	4,24%	TAK	4,24%	TAK
2041	0,06%	4,31%	TAK	4,31%	TAK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23

2042	0,06%	4,38%	TAK	4,38%	TAK
2043	0,06%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2044	0,06%	4,48%	TAK	4,48%	TAK
2045	0,06%	4,52%	TAK	4,52%	TAK
2046	0,04%	4,55%	TAK	4,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Oleśnicki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Powiat Oleśnicki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027. Szczegółowy ich wykaz zawiera załącznik nr 2.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.23