

**UCHWAŁA NR LXI/429/2024
RADY POWIATU OLEŚNICKIEGO**

z dnia 21 marca 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleśnickiego

na lata 2024–2034

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz.107) oraz art. 226 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Rada Powiatu Oleśnickiego uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w:

- 1) wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykazie realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia wartości przyjętych do zmiany wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Oleśnickiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Oleśnickiego

Alexandra Borkacz

z tego:															
Wyszczególnienie		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	w tym:			
												w tym:		w tym:	
												na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydanki na obsługę długu x
	Wydanki ogółem x		Wydanki bieżące x									Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp															
2024	204 326 129,14	178 599 801,84	120 561 420,68	0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	25 726 327,30	25 726 327,30	2 065 952,00		
2025	203 968 144,00	170 809 060,75	116 357 760,00	0,00	0,00	0,00	1 212 722,00	0,00	0,00	0,00	33 149 083,25	33 149 083,25	970 358,19		
2026	194 810 338,94	174 325 300,00	117 986 769,00	2 197 194,00	0,00	0,00	786 377,00	0,00	0,00	0,00	20 485 038,94	20 485 038,94	989 765,36		
2027	198 819 055,09	176 264 658,00	119 461 604,00	2 191 620,00	0,00	0,00	589 537,00	0,00	0,00	0,00	23 554 397,09	23 554 397,09	1 008 580,66		
2028	206 062 415,72	180 600 903,00	122 597 471,00	2 186 045,00	0,00	0,00	444 943,00	0,00	0,00	0,00	25 461 512,72	25 461 512,72	1 029 751,88		
2029	212 824 232,61	186 043 824,00	125 754 356,00	2 180 471,00	0,00	0,00	352 242,00	0,00	0,00	0,00	27 780 408,61	27 780 408,61	1 060 346,91		
2030	218 276 027,98	189 526 238,00	128 961 092,00	2 088 132,00	0,00	0,00	301 340,00	0,00	0,00	0,00	28 749 789,98	28 749 789,98	1 071 353,85		
2031	222 074 104,00	192 719 945,00	132 152 879,00	692 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	29 354 159,00	29 354 159,00	1 082 067,39		
2032	205 949 409,00	196 686 443,00	135 380 625,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	9 262 966,00	9 262 966,00	0,00		
2033	210 732 245,00	201 461 533,00	138 707 695,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	9 270 712,00	9 270 712,00	0,00		
2034	215 625 086,00	206 356 093,00	142 106 034,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	9 268 993,00	9 268 993,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		
			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x				na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-8 880 606,15	0,00	0,00	19 233 273,15	8 000 000,00	0,00	4 989 595,65	4 989 595,65	6 243 677,50	3 891 010,50		
2025	4 352 667,00	4 352 667,00	4 352 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	4 352 667,00	4 352 667,00	4 352 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 002 667,00	4 002 667,00	4 002 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 102 667,00	3 102 667,00	3 102 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 452 667,00	1 452 667,00	1 452 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 048 663,00	1 048 663,00	1 048 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

6) W przyjęci 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:				z tego:				z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					na przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	10 352 667,00	10 352 667,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 667,00	4 352 667,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 667,00	4 352 667,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 002 667,00	4 002 667,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 667,00	3 102 667,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 667,00	1 452 667,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 663,00	1 048 663,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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	26 311 998,00	0,00	3 308 333,97	14 541 607,12		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 959 331,00	0,00	3 789 672,75	3 789 672,75		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 606 664,00	0,00	4 815 245,00	4 815 245,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 603 997,00	0,00	7 354 401,00	7 354 401,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 501 330,00	0,00	8 159 490,00	8 159 490,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 048 663,00	0,00	8 624 339,00	8 624 339,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 983 629,00	8 983 629,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	10 554 159,00	10 554 159,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	11 262 966,00	11 262 966,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	11 270 712,00	11 270 712,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 268 993,00	11 268 993,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
2024	9,09%	4,85%	7,49%	13,75%	14,19%	TAK
2025	3,77%	2,82%	x	12,91%	13,35%	TAK
2026	4,82%	3,68%	x	7,95%	8,37%	TAK
2027	4,35%	5,10%	x	6,26%	6,68%	TAK
2028	3,58%	5,37%	x	5,61%	6,03%	TAK
2029	2,42%	5,46%	x	4,31%	4,73%	TAK
2030	2,04%	5,51%	x	4,10%	4,52%	TAK
2031	1,70%	6,26%	x	4,68%	4,68%	TAK
2032	1,23%	6,48%	x	4,89%	4,89%	TAK
2033	1,17%	6,30%	x	5,41%	5,41%	TAK
2034	1,10%	6,12%	x	5,78%	5,78%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:
		9.1	9.1.1			9.2	9.2.1				
Łp	2 773 017,50	2 773 017,50	2 685 902,22	567 694,00	567 694,00	530 088,00	3 382 410,56	3 382 410,56	3 169 400,62		
2025	844 567,50	844 567,50	844 567,50	1 160 515,00	1 160 515,00	1 160 515,00	913 329,50	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		z tego:						
					bieżące	majątkowe					
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	803 024,00	739 659,00	530 088,00	18 508 110,75	3 100 777,57	15 407 333,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 651 911,00	0,00	0,00	28 469 764,32	1 131 939,50	27 337 824,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	217 280,00	217 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXI/429/2024 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 21.03.2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 660 672,90	18 508 110,75	28 468 764,92	217 280,00	0,00	47 195 155,07
1.a	- wydatki bieżące				5 601 303,90	5 100 777,57	1 131 939,50	217 280,00	0,00	4 449 997,07
1.b	- wydatki majątkowe				48 079 368,00	15 407 333,18	27 337 824,82	0,00	0,00	42 745 158,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 785 072,08	3 181 201,57	2 565 240,50	0,00	0,00	5 746 442,07
1.1.1	- wydatki bieżące				3 330 137,09	2 378 177,57	913 929,50	0,00	0,00	3 291 507,07
1.1.1.1	Praktyka zagraniczna logistyków i informatyków drogą do europejskich kompetencji zawodowych (2024) - Podniesienie kwalifikacji uczniów Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bierutowie	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2024	252 207,31	222 187,29	0,00	0,00	0,00	222 187,29
1.1.1.2	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2025	241 162,00	17 220,00	215 332,00	0,00	0,00	232 552,00
1.1.1.3	Rozwijanie kompetencji zawodowych uczniów i nauczycieli ZSP w Sycowie - Rozwijanie kompetencji zawodowych uczniów i nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	1 322 750,82	952 787,73	369 982,89	0,00	0,00	1 322 750,82
1.1.1.4	Kompetentni zawodowcy w Powiecie Oleśnickim - poprawa kompetencji zawodowych	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	1 514 017,16	1 186 002,55	328 014,61	0,00	0,00	1 514 017,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 454 935,00	803 024,00	1 651 911,00	0,00	0,00	2 454 935,00
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II - czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	1 116 433,00	334 930,00	781 503,00	0,00	0,00	1 116 433,00
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	2025	430 762,00	129 229,00	301 533,00	0,00	0,00	430 762,00
1.1.2.3	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2025	907 740,00	338 865,00	568 875,00	0,00	0,00	907 740,00
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				47 695 540,81	15 326 909,18	25 904 523,82	217 280,00	0,00	41 448 713,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 271 166,81	722 600,00	218 610,00	217 280,00	0,00	1 158 460,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2021	2024	1 238 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Za życiem	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2022	2026	1 016 296,81	217 280,00	217 280,00	217 280,00	0,00	651 840,00
1.3.1.4	Podniesienie kwalifikacji zawodowych pracowników Starostwa Powiatowego w Oleśnicy	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2022	2025	16 870,00	5 320,00	1 330,00	0,00	0,00	6 650,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 624 374,00	14 604 309,18	25 685 913,82	0,00	0,00	40 290 223,00
1.3.2.1	Przebudowa skrzyżowania ulicy Wrocławskiej - drogi wojewódzkiej nr 451 z ulicą Solnicką - drogą powiatową 1463D w Bierutowie	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2021	2025	642 963,00	46 952,00	558 331,00	0,00	0,00	606 283,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Sokolowice	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2022	2024	735 900,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1509D w ul.Moniuszki na odcinku od ul.11 Listopada do ul.Daszyńskiego - Poprawa jakości dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2023	2024	3 206 557,00	1 834 140,00	0,00	0,00	0,00	1 834 140,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na drodze powiatowej nr 1467D od Oleśnicy ul Poludniowej w kierunku Ligoty Wielkiej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2023	2025	2 884 000,00	84 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	2 884 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi1455D (Kolonia Strzelce-Bartków-Białe Błoto-Malerzów) - Poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Przebudowa części istniejących pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w Oleśnicy - pozyskanie pomieszczeń archiwum	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2025	300 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.7	Zarurowanie rowu przy drodze powiatowej 1490D w miejscowości Bukowina Sycowska - zahamowanie erozji wysokich skarp - zagrożenie bezpieczeństwa pieszych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Przebudowa budynku C w ZSP Syców wraz z wykonaniem wentylacji mechanicznej - zapewnienie pomieszczeń szkolnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W SYCOWIE	2023	2024	1 156 961,00	556 871,00	0,00	0,00	0,00	556 871,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1490D i 1485D w Domasławicach - poprawa jakości dróg	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2024	3 994 487,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.10	Modernizacja sali gimnastycznej w LO Syców - modernizacja szkolnej sali gimnastycznej	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SYCOWIE	2023	2025	637 783,00	152 083,00	482 000,00	0,00	0,00	634 083,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi powiatowej nr 1475D w relacji Strzelce-Sadków-Łuczyna - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2024	61 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.12	Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Oleśnicy do wymagań PPOŻ - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SKŁOWACKIEGO W OLEŚNICY	2023	2024	161 290,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1498D na odcinku Wojciechowo Wielkie - Szczodów - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2024	2 200 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej nr 1464D na odcinku Oleśnica - Wąblenice - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2025	13 700 000,00	865 000,00	12 825 000,00	0,00	0,00	13 690 000,00
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1495D w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Syców – Komorów	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2020	2024	4 371 587,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 1510D w ul. Rzemieślniczej - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	6 141 846,00	2 447 263,18	3 694 582,82	0,00	0,00	6 141 846,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej nr 1472D na odcinku Dobrzeń - Jaksonowice; gm. Dobroszyce - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	5 020 000,00	20 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 020 000,00
1.3.2.18	Dokumentacja projektowa "Dolnośląska Cyklostrada - Trasa Kamienna" - poprawa bezpieczeństwa rowerzystów	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	140 000,00	84 000,00	56 000,00	0,00	0,00	140 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Oleśnickiego
[Podpis]
Adam Winiarski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oleśnickiego za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Oleśnickiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) 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 2034. 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 2024-2034.

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 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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2034 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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.

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:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	120,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 000 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Oleśnica	48 AM 25	0,48	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł	wycena własna

Karwiniec	384/1, 523, 521, 518	33,48	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł	wycena własna
drobne mienie	-	-	500,00 zł	500,00 zł	wycena własna
Suma:				4 000 500,00 zł	x

Źródło: Opracowanie własne.

Sprzedaż mienia planuje się również w latach 2025-2031 w łącznej kwocie 29 143 648,63 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20 746 361,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w 2024 roku

Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
Rozbudowa drogi powiatowej nr 1490D i 1485D w Domasławicach	RPRD	2 530 140,00 zł
Rozbudowa drogi powiatowej nr 1490D i 1485D w Domasławicach	Gmina Twardogóra - pomoc finansowa	300 000,00 zł
Przebudowa drogi powiatowej nr 1465D w miejscowości Jemielna	Gmina Bierutów - pomoc finansowa	400 000,00 zł
Przebudowa drogi powiatowej nr 1498D na odcinku Wojciechowo Wielkie - Szczodrów	Polski Ład	1 881 000,00 zł
Przebudowa drogi powiatowej nr 1464D na odcinku Oleśnica-Wabienice	Polski Ład	12 825 000,00 zł
Modernizacja zabytkowego budynku PDPS w Ostrowinie	Covid - zabytki	980 000,00 zł
Rozbudowa komendy straży pożarnej- zadanie zlecone	dotacja-zlecone	1 600 000,00 zł
Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGİB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	230 491,00 zł
Suma:		20 746 361,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025-2031 w łącznej kwocie 114 204 591,20 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.

Tabela 5. 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	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Powiatu Oleśnickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 113 358 710,54 zł. W latach 2025-2034 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.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu 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 dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 247 528,50 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. 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 – 1 356 518,00 zł;
2. wolnych środków – 3 891 010,50 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.

Tabela 6. Wynik budżetu Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	190 809 217,07	196 056 745,57	-5 247 528,50

2025	193 480 728,50	189 128 061,50	4 352 667,00
2026	199 163 005,94	194 810 338,94	4 352 667,00
2027	203 821 722,09	199 819 055,09	4 002 667,00
2028	209 165 082,72	206 062 415,72	3 102 667,00
2029	214 276 899,61	212 824 232,61	1 452 667,00
2030	219 324 690,98	218 276 027,98	1 048 663,00
2031	224 074 104,00	222 074 104,00	2 000 000,00
2032	207 949 409,00	205 949 409,00	2 000 000,00
2033	212 732 245,00	210 732 245,00	2 000 000,00
2034	217 625 086,00	215 625 086,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 600 195,50 zł. Przychody Powiatu Oleśnickiego w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 000 000,00 zł;
2. 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 – 1 356 518,00 zł;
3. wolne środki (wykonane za 2022 rok a nie zaangażowane do planu roku 2023 oraz środki RFRD otrzymane a nie wykorzystane w roku 2023) – 6 243 677,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Oleśnickiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oleśnickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	10 352 667,00	0,00	10 352 667,00
2025	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2026	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2027	4 002 667,00	0,00	4 002 667,00
2028	3 102 667,00	0,00	3 102 667,00
2029	1 452 667,00	0,00	1 452 667,00

2030	1 048 663,00	0,00	1 048 663,00
2031	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 28 664 665,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 26 311 998,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 17,90%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	26 311 998,00	146 968 853,00	17,90%
2025	21 959 331,00	151 574 483,00	14,49%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -662 286,40 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Oleśnicki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	165 606 334,17	166 268 620,57	-662 286,40	5 869 222,00
2025	173 754 166,00	170 111 063,25	3 643 102,75	3 643 102,75
2026	179 140 545,00	174 325 300,00	4 815 245,00	4 815 245,00
2027	183 619 059,00	176 264 658,00	7 354 401,00	7 354 401,00
2028	188 760 393,00	180 600 903,00	8 159 490,00	8 159 490,00

2029	193 668 163,00	185 043 824,00	8 624 339,00	8 624 339,00
2030	198 509 867,00	189 526 238,00	8 983 629,00	8 983 629,00
2031	203 274 104,00	192 719 945,00	10 554 159,00	10 554 159,00
2032	207 949 409,00	196 686 443,00	11 262 966,00	11 262 966,00
2033	212 732 245,00	201 461 533,00	11 270 712,00	11 270 712,00
2034	217 625 086,00	206 356 093,00	11 268 993,00	11 268 993,00

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.

Tabela 10. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	9,82%	13,75%	TAK	13,63%	TAK
2025	3,77%	12,54%	TAK	12,43%	TAK
2026	4,82%	7,63%	TAK	7,51%	TAK
2027	4,35%	5,93%	TAK	5,82%	TAK
2028	3,58%	5,29%	TAK	5,18%	TAK
2029	2,42%	3,99%	TAK	3,88%	TAK
2030	2,04%	3,78%	TAK	3,67%	TAK
2031	1,70%	4,36%	TAK	4,36%	TAK
2032	1,23%	4,95%	TAK	4,95%	TAK
2033	1,17%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2034	1,10%	5,78%	TAK	5,78%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.

Uzasadnienie do Uchwały Nr LX/419/2024 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 31 stycznia 2024 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego:

4. Dochody ogółem zwiększono o 1 822 265,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 333 466,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 511 200,72 zł.
5. Wydatki ogółem zwiększono o 5 449 900,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 753 470,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 696 429,40 zł.
6. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 875 163,11 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	190 809 217,07	+1 822 265,64	192 631 482,71
Dochody bieżące	165 606 334,17	+2 333 466,36	167 939 800,53
Dotacje bieżące	24 990 648,17	+2 333 466,36	27 324 114,53
Dochody majątkowe	25 202 882,90	-511 200,72	24 691 682,18
Wydatki ogółem	196 056 745,57	+5 449 900,25	201 506 645,82
Wydatki bieżące	166 268 620,57	+2 753 470,85	169 022 091,42
Wynagrodzenia i pochodne	113 358 710,54	+430 534,00	113 789 244,54
Pozostałe wydatki bieżące	49 449 910,03	+2 322 936,85	51 772 846,88
Wydatki majątkowe	29 788 125,00	+2 696 429,40	32 484 554,40
Wynik budżetu	-5 247 528,50	-3 627 634,61	-8 875 163,11

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	173 754 166,00	+697 997,50	174 452 163,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 264 374,50	+201 828,00	20 466 202,50

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	170 111 063,25	+697 997,50	170 809 060,75

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 554 810,25	+201 828,00	19 756 638,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 627 634,61 zł i po zmianach wynoszą 19 227 830,11 zł. Zwiększenie to wynika z faktu, iż wskazana kwota stanowi dochody wykonane w 2023 r., tym samym staje się ona 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków t.j. wolnymi środkami zgodnie z art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Kwota 3.627.634,61 zł składa się z następujących składowych:

- Projekty Erasmus dla szkół II LO 141.647,53 zł, ZSZ Bierutów 171.,745,83 zł, ZSZ Międzybórz 200.751,42 zł - łącznie 514.144,78 zł,
- Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla: Przebudowy drogi powiatowej nr 1509D w ul. Moniuszki 127.597,03 zł, Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1495D w zakresie wykonania ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Syców - Komorów 455.751,90 zł, Rozbudowy dróg nr 1490D i 1485D w Domasławicach 2.530.140 zł - łącznie 3.113.489,83 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 600 195,50	+3 627 634,61	19 227 830,11
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 356 518,00	+3 627 634,61	4 984 152,61

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oleśnickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	10 352 667,00	0,00	10 352 667,00
2025	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2026	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2027	4 002 667,00	0,00	4 002 667,00
2028	3 102 667,00	0,00	3 102 667,00
2029	1 452 667,00	0,00	1 452 667,00
2030	1 048 663,00	0,00	1 048 663,00
2031	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,82%	13,75%	TAK	13,63%	TAK
2025	3,77%	12,55%	TAK	12,44%	TAK
2026	4,82%	7,56%	TAK	7,45%	TAK
2027	4,35%	5,87%	TAK	5,76%	TAK
2028	3,58%	5,23%	TAK	5,11%	TAK
2029	2,42%	3,93%	TAK	3,81%	TAK
2030	2,04%	3,72%	TAK	3,61%	TAK
2031	1,70%	4,30%	TAK	4,30%	TAK
2032	1,23%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2033	1,17%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2034	1,10%	5,78%	TAK	5,78%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwijanie kompetencji zawodowych uczniów i nauczycieli ZSP w Sycowie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 322 750,62 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 952 767,73 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Oleśnicy.

2. Kompetentni zawodowcy w Powiecie Oleśnickim – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 514 017,16 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 1 186 002,55 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Oleśnicy.

3. Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 430 762,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 129 229,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Oleśnicy.

4. Przebudowa drogi powiatowej nr 1510D w ul. Rzemieślniczej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 541 846,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 1 847 263,18 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY.

5. Przebudowa drogi powiatowej nr 1472D na odcinku Dobrzeń - Jaksonowice; gm. Dobroszyce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 020 000,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- Praktyka zagraniczna logistyków i informatyków drogą do europejskich kompetencji

zawodowych (2024) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania

w roku budżetowym o kwotę 19 979,97 zł;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	942 027,32	+2 158 750,25	3 100 777,57
2025	235 830,00	+697 997,50	933 827,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	24 998 105,00	+1 996 492,18	26 994 597,18
2025	4 891 834,00	+8 996 115,82	13 887 949,82

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie do Uchwały Nr LXI/429/2024 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 21 marca 2024 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 814 040,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 13 968 335,28 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 11 154 295,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 819 483,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 9 577 710,42 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 758 227,10 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 880 606,15 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	192 631 482,71	+2 814 040,28	195 445 522,99
Dochody bieżące	167 939 800,53	+13 968 335,28	181 908 135,81
Subwencja ogólna	77 699 911,00	+11 350 779,00	89 050 690,00
Dotacje bieżące	27 324 114,53	+2 616 729,28	29 940 843,81
Pozostałe	24 816 936,00	+827,00	24 817 763,00
Dochody majątkowe	24 691 682,18	-11 154 295,00	13 537 387,18
Wydatki ogółem	201 506 645,82	+2 819 483,32	204 326 129,14
Wydatki bieżące	169 022 091,42	+9 577 710,42	178 599 801,84
Wynagrodzenia i pochodne	113 789 244,54	+6 772 176,14	120 561 420,68
Pozostałe wydatki bieżące	51 772 846,88	+2 805 534,28	54 578 381,16
Wydatki majątkowe	32 484 554,40	-6 758 227,10	25 726 327,30
Wynik budżetu	-8 875 163,11	-5 443,04	-8 880 606,15

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	174 452 163,50	+146 570,00	174 598 733,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 466 202,50	+13 245 875,00	33 712 077,50

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 756 638,25	+13 392 445,00	33 149 083,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 443,04 zł i po zmianach wynoszą 19 233 273,15 zł. Zwiększenie wynika z niewykonania zaplanowanych wydatków na ochronę środowiska.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	19 227 830,11	+5 443,04	19 233 273,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 984 152,61	+5 443,04	4 989 595,65

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oleśnickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	10 352 667,00	0,00	10 352 667,00
2025	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2026	4 352 667,00	0,00	4 352 667,00
2027	4 002 667,00	0,00	4 002 667,00
2028	3 102 667,00	0,00	3 102 667,00
2029	1 452 667,00	0,00	1 452 667,00
2030	1 048 663,00	0,00	1 048 663,00
2031	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,09%	13,75%	TAK	14,19%	TAK
2025	3,77%	12,91%	TAK	13,35%	TAK
2026	4,82%	7,95%	TAK	8,37%	TAK
2027	4,35%	6,26%	TAK	6,68%	TAK
2028	3,58%	5,61%	TAK	6,03%	TAK
2029	2,42%	4,31%	TAK	4,73%	TAK
2030	2,04%	4,10%	TAK	4,52%	TAK
2031	1,70%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2032	1,23%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2033	1,17%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2034	1,10%	5,78%	TAK	5,78%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 907 740,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 338 865,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Oleśnicy.
2. Dokumentacja projektowa "Dołnośląska Cyklostrada - Trasa Kamienna" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 84 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Oleśnicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 198 112,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 198 112,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Za życiem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 29 275,19 zł;
 2. Przebudowa drogi powiatowej nr 1509D w ul.Moniuszki na odcinku od ul.11 Listopada do ul.Daszyńskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 70 000,00 zł;
 3. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na drodze powiatowej nr 1467D od Oleśnicy ul.Południowej w kierunku Ligoty Wielkiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 4. Modernizacja drogi 1455D (Kolonia Strzelce-Bartków-Białe Błoto-Malerzów) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 5. Zarurowanie rowu przy drodze powiatowej 1490D w miejscowości Bukowina Sycowska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 6. Przebudowa budynku C w ZSP Syców wraz z wykonaniem wentylacji mechanicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 144 871,00 zł;
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 144 709,00 zł;
 7. Przebudowa drogi powiatowej nr 1464D na odcinku Oleśnica – Wabienice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 825 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 12 825 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
8. Przebudowa drogi powiatowej nr 1510D w ul. Rzemieślniczej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 600 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	933 827,50	+198 112,00	1 131 939,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	26 994 597,18	-11 587 264,00	15 407 333,18
2025	13 887 949,82	+13 449 875,00	27 337 824,82

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu w Gostkowie
Adrian Horbacz



