

PROJEKT

**UCHWAŁA NR VI/51/2024
RADY POWIATU OLEŚNICKIEGO**

z dnia 28 października 2024 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleśnickiego
na lata 2024–2039**

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 2024 r. poz. 1530), Rada Powiatu Oleśnickiego uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w:

- 1) wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
 - 2) wykazie realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Objasnienia 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

Jan Bronś

Skarbnik Powiatu
Urszula Włodarczyk

RADCA PRAWNY
Marek Szczęśliwy

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 VII/51/2024
z dnia 2024-10-28

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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:					
								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		
2024	205 218 376,11	189 153 406,71	35 826 631,00	2 272 208,00	89 050 690,00	35 615 126,71	26 388 751,00	0,00	16 064 969,40	4 006 500,00	12 058 469,40		
2025	212 553 976,83	175 948 493,31	37 589 301,00	2 384 001,00	81 522 747,00	28 414 515,31	26 037 929,00	0,00	36 605 483,52	4 040 505,00	32 564 978,52		
2026	199 427 540,74	179 405 079,80	38 754 569,00	2 457 905,00	84 049 952,00	27 297 548,80	26 845 105,00	0,00	20 022 480,94	4 101 112,58	15 921 348,36		
2027	203 821 722,09	183 619 059,00	39 723 433,00	2 519 353,00	86 151 201,00	27 708 839,00	27 516 233,00	0,00	20 202 663,09	4 138 022,59	16 064 640,50		
2028	209 165 082,72	188 760 393,00	40 835 689,00	2 589 895,00	88 563 435,00	28 484 666,00	28 286 688,00	0,00	20 404 689,72	4 179 402,81	16 225 286,90		
2029	214 276 899,61	193 668 163,00	41 897 417,00	2 657 232,00	90 866 084,00	29 225 288,00	29 022 142,00	0,00	20 608 736,61	4 221 196,84	16 387 539,77		
2030	219 324 690,98	198 509 867,00	42 944 852,00	2 723 663,00	93 137 736,00	29 955 920,00	29 747 696,00	0,00	20 814 823,98	4 263 408,81	16 551 415,17		
2031	224 074 104,00	203 274 104,00	43 975 528,00	2 789 031,00	95 373 042,00	30 674 862,00	30 461 641,00	0,00	20 800 000,00	4 200 000,00	16 600 000,00		
2032	207 949 409,00	207 949 409,00	44 986 985,00	2 863 179,00	97 566 622,00	31 380 384,00	31 162 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	212 732 245,00	212 732 245,00	46 021 665,00	2 918 802,00	99 810 654,00	32 102 133,00	31 878 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	217 625 086,00	217 625 086,00	47 080 163,00	2 965 934,00	102 106 299,00	32 840 482,00	32 612 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	222 630 463,00	222 630 463,00	48 163 007,00	3 064 610,00	104 454 744,00	33 595 813,00	33 362 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	227 528 332,00	227 528 332,00	49 222 593,00	3 121 811,00	106 752 748,00	34 334 921,00	34 096 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	232 078 896,00	232 078 898,00	50 207 045,00	3 184 247,00	108 887 803,00	35 021 619,00	34 778 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	236 486 397,00	236 488 397,00	51 160 979,00	3 244 748,00	110 966 671,00	35 687 030,00	35 438 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	240 981 677,00	240 981 677,00	52 133 038,00	3 306 398,00	113 064 848,00	36 365 084,00	36 112 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

³¹ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie kolejne lata. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³² 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.

³³ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:								w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	220 611 458,61	191 068 826,34	125 540 221,97	0,00	0,00	3 105 845,40	0,00	0,00	0,00	29 542 632,27	29 542 632,27	2 614 342,00	
2025	210 341 978,83	172 467 508,87	116 357 760,00	0,00	0,00	1 521 410,31	0,00	0,00	0,00	37 874 469,96	37 874 469,96	970 358,19	
2026	195 427 540,74	174 956 063,00	117 986 769,00	2 197 194,00	0,00	1 152 605,20	0,00	0,00	0,00	20 471 477,74	20 471 477,74	989 765,36	
2027	199 821 722,09	176 435 352,52	119 461 604,00	2 191 620,00	0,00	760 231,52	0,00	0,00	0,00	23 386 369,57	23 386 369,57	1 009 560,66	
2028	206 165 082,72	180 711 400,96	122 597 471,00	2 186 045,00	0,00	555 440,96	0,00	0,00	0,00	25 453 681,76	25 453 681,76	1 029 751,88	
2029	212 876 899,61	185 156 732,82	125 754 356,00	2 180 471,00	0,00	465 150,82	0,00	0,00	0,00	27 720 166,79	27 720 166,79	1 050 346,91	
2030	218 324 690,98	189 643 834,30	128 961 092,00	2 088 132,00	0,00	418 936,30	0,00	0,00	0,00	28 680 856,68	28 680 856,68	1 071 353,85	
2031	222 974 104,00	192 855 484,93	132 162 879,00	692 000,00	0,00	380 539,93	0,00	0,00	0,00	30 118 619,07	30 118 619,07	1 082 067,39	
2032	206 749 409,00	196 850 859,72	135 390 625,00	0,00	0,00	339 416,72	0,00	0,00	0,00	9 898 549,28	9 898 549,28	0,00	
2033	211 532 245,00	201 650 576,57	138 707 695,00	0,00	0,00	294 043,57	0,00	0,00	0,00	9 881 668,43	9 881 668,43	0,00	
2034	216 425 086,00	206 570 736,56	142 106 034,00	0,00	0,00	249 643,56	0,00	0,00	0,00	9 854 349,44	9 854 349,44	0,00	
2035	221 430 463,00	211 542 257,57	145 516 579,00	0,00	0,00	205 243,57	0,00	0,00	0,00	9 888 205,43	9 888 205,43	0,00	
2036	226 328 332,00	216 599 874,15	148 972 598,00	0,00	0,00	161 330,15	0,00	0,00	0,00	9 728 457,85	9 728 457,85	0,00	
2037	230 878 898,00	221 705 249,56	152 436 211,00	0,00	0,00	116 443,56	0,00	0,00	0,00	9 173 648,44	9 173 648,44	0,00	
2038	235 286 397,00	226 895 697,56	155 942 244,00	0,00	0,00	72 043,56	0,00	0,00	0,00	8 392 699,44	8 392 699,44	0,00	
2039	239 781 677,00	232 132 032,57	159 450 944,00	0,00	0,00	27 643,57	0,00	0,00	0,00	7 649 644,43	7 649 644,43	0,00	

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	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	-15 393 082,50	0,00	44 057 747,50	26 311 998,00	0,00	4 989 595,65	4 989 595,65	12 756 153,85	10 403 486,85			
2025	2 211 998,00	2 211 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	28 664 665,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 998,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	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 ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^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 ^x							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 311 998,00	0,00	-1 915 419,63	15 830 329,87		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 100 000,00	0,00	3 480 984,44	3 480 984,44		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	4 449 016,80	4 449 016,80		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	7 183 706,48	7 183 706,48		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	8 048 992,04	8 048 992,04		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	8 511 430,18	8 511 430,18		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	8 866 032,70	8 866 032,70		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	10 418 619,07	10 418 619,07		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	11 098 549,28	11 098 549,28		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	11 081 668,43	11 081 668,43		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	11 054 349,44	11 054 349,44		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	11 088 205,43	11 088 205,43		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	10 928 457,85	10 928 457,85		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	10 373 648,44	10 373 648,44		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	9 592 699,44	9 592 699,44		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 849 644,43	8 849 644,43		

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							
	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	8.2		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
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	20,69%	1,26%	3,87%	13,75%	14,19%	NIE	NIE
2025	2,53%	2,75%	x	12,39%	12,84%	TAK	TAK
2026	4,83%	3,68%	x	7,43%	7,85%	TAK	TAK
2027	4,46%	5,10%	x	5,74%	6,16%	TAK	TAK
2028	3,58%	5,37%	x	5,09%	5,51%	TAK	TAK
2029	2,46%	5,46%	x	3,79%	4,21%	TAK	TAK
2030	2,08%	5,51%	x	3,58%	4,00%	TAK	TAK
2031	1,26%	6,26%	x	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2032	0,87%	6,48%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2033	0,83%	6,30%	x	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2034	0,78%	6,12%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2035	0,74%	5,97%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2036	0,70%	5,74%	x	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2037	0,67%	5,32%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2038	0,63%	4,81%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2039	0,60%	4,34%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK

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

Lp	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:	
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
										finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	4 033 581,33	4 033 581,33	3 517 586,01	567 694,00	567 694,00	530 088,00	4 775 590,42	4 775 590,42	3 981 678,93	
2025	1 855 932,31	1 855 932,31	1 855 932,31	1 160 515,00	1 160 515,00	1 160 515,00	2 248 080,83	913 329,50	913 329,50	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 534,80	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydadki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki 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 jednostkach samorządowych osobach prawnych
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	823 229,00	823 229,00	535 001,00	21 927 174,03	4 493 558,03	17 433 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 651 911,00	1 651 911,00	1 651 911,00	33 381 544,83	2 466 690,83	30 914 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	537 814,80	481 814,80	56 000,00	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączne z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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 zaciąganych 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⁾
					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
								splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
Lp	10.6	10.7			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	28 664 665,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 211 998,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	4 000 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	4 000 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	3 000 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	1 100 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2036	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2037	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2038	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2039	1 200 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących 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 zostają 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadaność oraz planuje się zadanie 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 VI/51/2024
z dnia 2024-10-28

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 299 674,49	21 927 174,03	33 391 544,83	537 814,80	0,00	55 846 533,86
1.a	- wydatki bieżące				8 593 770,49	4 493 958,03	2 466 690,83	481 814,80	0,00	7 442 463,86
1.b	- wydatki majątkowe				53 705 901,00	17 433 216,00	30 914 854,00	56 000,00	0,00	48 404 070,00
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:				6 797 743,68	4 594 587,03	3 899 991,83	264 534,80	0,00	8 759 113,66
1.1.1	- wydatki bieżące				6 322 603,68	3 771 358,03	2 248 080,83	264 534,80	0,00	5 283 973,66
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	252 207,32	222 187,30	0,00	0,00	0,00	222 187,30
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	1 322 750,62	952 767,73	369 982,89	0,00	0,00	1 322 750,62
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
1.1.1.5	Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dołnośląskich szkół - Podniesienie wyników maturalnych uczniów szkół powiatowych	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2026	1 121 347,00	440 518,20	429 968,00	250 860,80	0,00	1 121 347,00
1.1.1.6	Zespół Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej-Curie w Oleśnicy stawia na rozwój - Poprawa kompetencji zawodowych uczniów ZSZ w Oleśnicy	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	1 375 237,38	808 848,65	566 388,73	0,00	0,00	1 375 237,38
1.1.1.7	Praktyka zagraniczna logistyków i informatyków drogą do europejskich kompetencji zawodowych (2025 - VET-000198790) - Podniesienie kwalifikacji uczniów Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bierutowie	POWIATOWA PLACÓWKA OPIEKUNCTWO WYCHOWAWCZA NR 1 W BIERUTOWIE	2024	2025	266 511,20	41 434,60	225 076,60	0,00	0,00	266 511,20
1.1.1.8	"Sprawny Uczeń" Dołnośląski 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	102 379,00	113 318,00	13 674,00	0,00	229 371,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 475 140,00	823 229,00	1 651 911,00	0,00	0,00	2 475 140,00
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

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						
1.1.2.2	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	927 945,00	359 070,00	568 875,00	0,00	0,00	927 945,00
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:				53 501 627,81	17 332 587,00	29 481 553,00	273 260,00	0,00	47 087 420,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 271 168,81	722 600,00	218 610,00	217 260,00	0,00	1 158 430,00
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
1.3.1.3	Za życie	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2022	2026	1 018 296,81	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	18 870,00	5 320,00	1 390,00	0,00	0,00	6 650,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 230 761,00	16 609 987,00	29 262 943,00	56 000,00	0,00	45 928 930,00
1.3.2.1	Rozbudowa skrzyżowania ulicy Wrocławskiej - drogi wojewódzkiej nr 451 z ulicą Solnicką - drogą powiatową 1463D w Bierutowie	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2021	2025	643 903,00	47 892,00	558 331,00	0,00	0,00	606 223,00
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	3 238 757,00	1 886 340,00	0,00	0,00	0,00	1 886 340,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na drodze powiatowej nr 1467D od Oleśnicy ul. Połudnowej w kierunku Ligiły 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 drogi 1455D (Kolonia Strzelce-Barków-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	Zarządzanie 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

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						
1.3.2.10	Modernizacja sali gimnastycznej w LO Syców - modernizacja szkolnej sali gimnastycznej	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SYCOWIE	2023	2025	1 100 783,00	615 083,00	482 000,00	0,00	0,00	1 097 083,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi powiatowej nr 1475D w relacji Strzelce-Sadków-Łuczyna - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2025	1 061 000,00	60 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 060 000,00
1.3.2.12	Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Oleśnicy do wymagań PPOŻ - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO W OLEŚNICY	2023	2025	70 800,00	16 830,00	44 000,00	0,00	0,00	60 830,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1498D na odcinku Wojciechowo Wielkie – Szczodrów - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2023	2024	1 990 127,00	1 980 127,00	0,00	0,00	0,00	1 980 127,00
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	13 680 000,00
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1495D w zakresie wykonania ciągu pieszko-rowerowego na odcinku Syców – Komorów	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2020	2024	4 357 405,00	1 265 818,00	0,00	0,00	0,00	1 265 818,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 1510D w ul. Rzemieślniczej - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	4 020 846,00	3 610 846,00	410 000,00	0,00	0,00	4 020 846,00
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	2026	140 000,00	0,00	84 000,00	56 000,00	0,00	140 000,00
1.3.2.19	Budowa chodnika w pasie drogi publicznej w miejscowości Grabowo Wielkie (gm. Iwardogóra) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	2024	2025	900 000,00	700 000,00	200 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi powiatowej nr 1466D - odcinek Ligota Mała do granic powiatu - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	5 318 124,00	500,00	5 317 624,00	0,00	0,00	5 318 124,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi powiatowej nr 1453D - na odcinku Łuczyna do granicy powiatu - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa kanalizacji deszczowej w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1464D ul. Wileńska w miejscowości Oleśnica - poprawa jakości dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OLEŚNICY	2024	2025	157 440,00	47 232,00	110 208,00	0,00	0,00	157 440,00
1.3.2.23	Wymiana głównych drzwi wejściowych do budynku i drzwi od strony boiska na spełniające odpowiednie parametry izolacyjne - poprawa parametrów cieplnych	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO W OLEŚNICY	2024	2025	170 228,00	8 448,00	161 780,00	0,00	0,00	170 228,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego na lata 2024-2039

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. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleśnickiego jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oleśnickiego za lata 2022 i 2021 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2023 rok.

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 2039. 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 2024-2039.

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 14 października 2024 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	3,90%	5,00%	7,10%
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 14 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2025-2039 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 uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi 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 makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

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 objaśnieniach do uchwały WPF.

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 objaśnieniach do uchwały WPF.

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 4 006 500,00 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. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 058 469,40 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zmniejszono o 1 599 560,62 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031 w łącznej kwocie 130 315 209,22 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. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2024 r. w budżecie Powiatu Oleśnickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 125 540 221,97 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 22 453 209,85 zł. W latach 2025-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

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, osiągnięta ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie 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 spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu Oleśnickiego przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. 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. Dalsze wartości

dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

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 2024-2039.

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 -15 393 082,50 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 989 595,65 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2023 r. – 10 403 486,85 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 2. Wynik budżetu Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	205 218 376,11	220 611 458,61	-15 393 082,50
2025	212 553 976,83	210 341 978,83	2 211 998,00
2026	199 427 540,74	195 427 540,74	4 000 000,00
2027	203 821 722,09	199 821 722,09	4 000 000,00
2028	209 165 082,72	206 165 082,72	3 000 000,00
2029	214 276 899,61	212 876 899,61	1 400 000,00
2030	219 324 690,98	218 324 690,98	1 000 000,00
2031	224 074 104,00	222 974 104,00	1 100 000,00
2032	207 949 409,00	206 749 409,00	1 200 000,00
2033	212 732 245,00	211 532 245,00	1 200 000,00
2034	217 625 086,00	216 425 086,00	1 200 000,00
2035	222 630 463,00	221 430 463,00	1 200 000,00
2036	227 528 332,00	226 328 332,00	1 200 000,00
2037	232 078 898,00	230 878 898,00	1 200 000,00
2038	236 488 397,00	235 288 397,00	1 200 000,00
2039	240 981 677,00	239 781 677,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 44 057 747,50 zł. Przychody

Powiatu Oleśnickiego w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 26 311 998,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 989 595,65 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 12 756 153,85 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”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oleśnickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	28 664 665,00
2025	2 211 998,00
2026	4 000 000,00
2027	4 000 000,00
2028	3 000 000,00
2029	1 400 000,00
2030	1 000 000,00
2031	1 100 000,00
2032	1 200 000,00
2033	1 200 000,00
2034	1 200 000,00
2035	1 200 000,00
2036	1 200 000,00
2037	1 200 000,00
2038	1 200 000,00
2039	1 200 000,00

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 2024-2039, 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 16,46%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	28 664 665,00	153 510 746,03	18,67%
2024	26 311 998,00	159 897 447,00	16,46%
2025	24 100 000,00	151 574 483,00	15,90%

*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 -1 915 419,63 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 5. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Oleśnickiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	189 153 406,71	191 068 826,34	-1 915 419,63	15 830 329,87
2025	175 948 493,31	172 467 508,87	3 480 984,44	3 480 984,44
2026	179 405 079,80	174 956 063,00	4 449 016,80	4 449 016,80
2027	183 619 059,00	176 435 352,52	7 183 706,48	7 183 706,48
2028	188 760 393,00	180 711 400,96	8 048 992,04	8 048 992,04
2029	193 668 163,00	185 156 732,82	8 511 430,18	8 511 430,18
2030	198 509 867,00	189 643 834,30	8 866 032,70	8 866 032,70
2031	203 274 104,00	192 855 484,93	10 418 619,07	10 418 619,07
2032	207 949 409,00	196 850 859,72	11 098 549,28	11 098 549,28
2033	212 732 245,00	201 650 576,57	11 081 668,43	11 081 668,43
2034	217 625 086,00	206 570 736,56	11 054 349,44	11 054 349,44
2035	222 630 463,00	211 542 257,57	11 088 205,43	11 088 205,43
2036	227 528 332,00	216 599 874,15	10 928 457,85	10 928 457,85
2037	232 078 898,00	221 705 249,56	10 373 648,44	10 373 648,44
2038	236 488 397,00	226 895 697,56	9 592 699,44	9 592 699,44
2039	240 981 677,00	232 132 032,57	8 849 644,43	8 849 644,43

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 6. 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	20,69%	13,75%	NIE	14,19%	NIE
2025	2,53%	12,39%	TAK	12,84%	TAK
2026	4,83%	7,43%	TAK	7,85%	TAK
2027	4,46%	5,74%	TAK	6,16%	TAK
2028	3,58%	5,09%	TAK	5,51%	TAK
2029	2,46%	3,79%	TAK	4,21%	TAK
2030	2,08%	3,58%	TAK	4,00%	TAK
2031	1,26%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2032	0,87%	4,88%	TAK	4,88%	TAK
2033	0,83%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2034	0,78%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2035	0,74%	5,93%	TAK	5,93%	TAK
2036	0,70%	6,01%	TAK	6,01%	TAK
2037	0,67%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2038	0,63%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2039	0,60%	5,82%	TAK	5,82%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2024 Powiat Oleśnicki nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że 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:

- 2023 roku wyniesie 18,67%;
- 2024 roku wyniesie 16,46%;
- 2025 roku wyniesie 15,90%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych 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. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

Wymiana głównych drzwi wejściowych do budynku i drzwi od strony boiska na spełniające odpowiednie parametry izolacyjne – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 170 228,00 zł, w tym w 2024 r. – 8 448,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 170 228,00 zł. Jednostką realizującą jest I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO W OLEŚNICY.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Oleśnicy do wymagań PPOŻ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 90 490,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 102 170,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 44 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 58 170,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1510D w ul. Rzemieślniczej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 533 736,82 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 750 846,00 zł;
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 3 284 582,82 zł;
- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1466D - odcinek Ligota Mała do granic powiatu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 - j. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 892 906,02 zł;
 - k. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 893 406,02 zł;
- 4) Przebudowa kanalizacji deszczowej w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1464D ul. Wileńska w miejscowości Oleśnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - l. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 560,00 zł;
 - m. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

budżetowym o kwotę 12 768,00 zł;

- n. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 10 208,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcie:

Przebudowa drogi powiatowej nr 1453D - na odcinku Łuczyna do granicy powiatu.

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

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.

STAROSTA

Wioletta Efinowicz

STAROSTA
Włodzisław