

**UCHWAŁA NR XXXVIII/225/2022
RADY POWIATU ZĄBKOWICKIEGO**

z dnia 25 lutego 2022 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2020 poz. 920 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 poz. 305 z późniejszymi zmianami) **Rada Powiatu Ząbkowickiego uchwala co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXXV/205/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXV/205/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

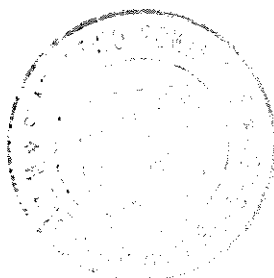
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXV/205/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmianie ulegają objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2022-2030, które otrzymują brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Ząbkowickiego

Dariusz Marcinków



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 rełacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			z tego							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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:				
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Wykonanie 2015	77 698 512,86	73 761 406,65	9 334 792,00	273 085,72	31 143 917,00	19 230 135,85	11 182 584,15	0,00	3 937 106,01	2 184 422,88	1 752 683,13	
Wykonanie 2016	80 447 726,72	77 494 831,15	10 027 304,00	220 602,26	31 270 655,00	21 416 228,36	14 470 041,53	0,00	3 042 895,57	200 096,33	2 842 799,24	
Wykonanie 2017	83 355 026,46	77 866 306,71	10 872 581,00	263 036,55	31 043 140,00	20 426 804,53	15 260 742,63	0,00	5 488 719,75	688 237,20	4 800 482,55	
Wykonanie 2018	90 269 873,81	87 384 805,26	12 484 326,00	357 459,83	31 471 442,00	25 934 202,58	17 137 374,85	0,00	2 865 068,55	246 905,12	2 638 163,43	
Wykonanie 2019	99 420 328,89	89 412 876,63	13 737 624,00	379 999,40	35 287 307,00	21 974 155,22	18 033 791,81	0,00	10 007 452,26	424 532,72	9 582 919,54	
Wykonanie 2020	107 095 207,59	98 716 474,69	13 485 376,00	353 043,79	41 740 042,00	24 026 521,22	19 101 481,08	0,00	8 378 733,50	19 291,23	8 359 442,27	
Plan 3 kw. 2021	104 407 415,19	98 761 984,17	13 672 882,00	400 000,00	41 474 173,00	22 223 535,14	20 981 394,03	0,00	5 655 431,02	234 232,47	5 421 198,55	
Wykonanie 2021	108 122 910,10	104 122 675,80	14 790 546,00	445 500,44	43 900 715,00	23 039 884,63	21 946 029,73	0,00	5 000 234,30	89 921,24	4 910 313,06	
2022	105 410 655,82	98 137 698,05	12 721 024,00	506 690,00	40 107 990,00	20 132 627,05	24 669 305,80	0,00	7 273 049,57	301 000,00	6 972 049,57	
2023	105 509 090,00	101 000 000,00	15 000 000,00	600 000,00	43 500 000,00	22 500 000,00	19 400 000,00	0,00	4 500 000,00	150 000,00	4 350 000,00	
2024	108 000 000,00	105 000 000,00	17 000 000,00	700 000,00	46 000 000,00	22 500 000,00	18 800 000,00	0,00	4 000 000,00	150 000,00	3 850 000,00	
2025	112 000 000,00	107 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	49 000 000,00	23 500 000,00	14 800 000,00	0,00	5 000 000,00	150 000,00	4 850 000,00	

2026	116 000 000,00	111 000 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2027	120 000 000,00	115 000 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2028	125 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2029	128 000 000,00	123 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2030	130 000 000,00	125 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00

¹ Wzrost może być stosowany także w ujęciu procentowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach - a także w asteriskach.
² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą” uwzględnia prognoza finansowa obejmująca okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyznaczonych przez ministerstwo, z zastrzeżeniem przepisów, ujętych w art. 227 ustawy.
³ W sposób wyjątkowy się dochodu o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności dotyczy obrotów dochodów z budżetu państwa na zadania budżetu oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 21.3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów z majątku ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności wpływy podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego												
		Wydatki bieżące ^x	w tym:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			odsetki i dyskonto wyłączone 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 zacznających 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		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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							
21	211	212	2121	2122	2123	213	2131	2132	2133	22	221	2211		
Wykonanie 2015	75 635 526,89	72 384 697,75	44 425 456,41	0,00	0,00	1 391 990,00	1 391 990,00	151 049,00	0,00	3 250 829,14	3 250 829,14	0,00		
Wykonanie 2016	79 985 017,75	75 132 498,99	45 839 787,57	0,00	0,00	1 297 313,42	1 297 313,42	162 922,99	0,00	4 852 518,85	4 852 518,85	863 173,81		
Wykonanie 2017	81 184 067,80	75 255 150,45	47 863 728,40	0,00	0,00	1 293 072,06	1 293 072,06	164 714,85	0,00	5 928 917,35	5 928 917,35	533 907,81		
Wykonanie 2018	88 433 905,17	83 036 626,43	49 483 398,86	0,00	0,00	1 254 171,61	1 254 171,61	152 132,02	0,00	5 397 278,74	5 397 278,74	338 295,08		
Wykonanie 2019	94 380 680,07	83 298 953,76	54 109 206,78	0,00	0,00	1 223 652,38	0,00	137 319,92	0,00	11 081 906,31	81,00	242 009,87		
Wykonanie 2020	84 537 900,66	80 674 074,28	60 350 066,78	0,00	0,00	852 265,20	0,00	84 083,43	0,00	3 883 826,38	3 852 511,38	11 315,00		
Plan 3 kw. 2021	114 558 561,09	88 423 171,10	84 562 357,45	0,00	0,00	860 000,00	0,00	33 000,00	0,00	16 135 389,99	16 115 389,99	20 000,00		
Wykonanie 2021	108 499 847,20	95 932 524,17	65 117 937,05	0,00	0,00	614 547,04	0,00	35 720,71	0,00	12 567 323,03	12 567 323,03	0,00		
2022	113 898 526,73	100 562 483,43	65 621 682,23	0,00	0,00	900 000,00	0,00	30 000,00	0,00	13 336 043,30	13 316 043,30	20 000,00		
2023	103 959 116,93	97 500 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	20 000,00	0,00	6 459 116,93	6 459 116,93	0,00		
2024	105 621 069,00	99 500 000,00	67 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 121 069,00	6 121 069,00	0,00		
2025	109 017 069,00	101 000 000,00	87 000 000,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	6 017 069,00	6 017 069,00	0,00		
2026	112 317 069,00	103 000 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	9 317 069,00	6 317 069,00	0,00		
2027	115 402 463,00	105 000 000,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	10 402 463,00	5 402 463,00	0,00		
2028	119 402 047,80	107 000 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	12 402 047,80	4 402 047,80	0,00		
2029	121 583 160,00	110 000 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	11 583 160,00	5 583 160,00	0,00		
2030	122 151 350,81	113 000 000,01	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 151 350,80	8 151 350,80	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ⁴	w tym:		Przychody budżetu ⁵	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁴		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾	Wolne środki o charakterze w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ⁴	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ⁴	na pokrycie deficytu budżetu ⁴			
1a	3	3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2015	2 062 985,97	0,00	1 982 622,10	0,00	0,00	0,00	1 982 622,10	0,00	
Wykonanie 2016	462 708,97	0,00	2 698 208,04	0,00	0,00	0,00	2 698 208,04	0,00	
Wykonanie 2017	2 170 958,66	0,00	2 526 717,04	0,00	0,00	0,00	2 526 717,04	0,00	
Wykonanie 2018	1 835 968,64	0,00	3 563 475,70	0,00	0,00	0,00	3 563 475,70	0,00	
Wykonanie 2019	5 039 468,82	0,00	4 145 444,34	0,00	0,00	0,00	4 145 444,34	0,00	
Wykonanie 2020	12 557 306,93	0,00	8 184 913,16	0,00	0,00	614 456,65	7 570 454,51	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-10 151 145,60	0,00	11 388 976,90	0,00	0,00	6 752 868,79	4 634 001,11	3 398 176,11	
Wykonanie 2021	623 062,90	0,00	17 985 199,84	0,00	0,00	7 402 969,79	10 582 230,15	0,00	
2022	-8 487 871,11	0,00	8 487 871,11	0,00	0,00	4 327 467,56	4 160 403,55	4 160 403,55	
2023	1 540 883,07	1 540 883,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 378 931,00	3 378 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 982 931,00	2 982 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 682 931,00	3 682 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 597 537,00	4 597 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	5 597 952,20	5 597 952,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	6 436 840,00	6 436 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	7 848 648,19	7 848 648,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Ilość przekazanych nadwyżki budżetowej wynika określona w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W porównaniu z latami ubiegłymi zwiększenie się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów. Ilość z niewykorzystanymi środkami o charakterze w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^X		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{X 7)}				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 400,00	1 347 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	634 200,00	634 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 200,00	1 134 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 000,00	1 254 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 281 000,00	2 781 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 025,00	1 235 025,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 925,00	2 565 925,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 883,07	1 540 883,07	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 378 931,00	3 378 931,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 982 931,00	2 982 931,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 682 931,00	3 682 931,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 597 537,00	4 597 537,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 597 952,20	5 597 952,20	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 436 840,00	6 436 840,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 649,19	7 848 649,19	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy uwzględnić przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego						Kwota długu ^X	W tym	Różnica zebrana w budżecie, o która może w art. 242 ustawy			
	licząc kwoty przypisanych na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań, z tego								Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między opłaceniami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B1} a wydatkami bieżącymi ^X	
	z tego	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^A	Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań ¹	innymi środkami	Wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Środkami nowego zobowiązania						Kwota wyłączeń z tytułu wcześniej spłaconych zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy
1a	5113	5113.1	5113.2	5113.3	5114	52	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	45 435 979,46	0,00	1 376 709,10	3 359 331,20		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	44 801 779,46	0,00	2 272 332,25	4 970 540,29		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	43 657 579,46	0,00	2 611 156,26	5 137 873,30		
Wykonania 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	42 413 579,46	0,00	4 348 178,83	7 911 654,53		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	41 413 579,46	0,00	6 113 922,87	10 259 367,21		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	500 000,00	38 632 579,46	0,00	6 042 399,81	16 227 312,97		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	37 396 754,46	0,00	328 813,07	11 715 783,97		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	36 066 654,46	0,00	8 199 151,63	26 175 351,57		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 096 654,46	0,00	-2 424 677,38	8 062 993,73		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	34 525 771,39	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 146 840,39	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 163 809,39	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 480 978,39	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 693 441,39	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 285 469,19	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 848 648,19	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 999 999,99	11 999 999,99		

^{B1} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy określić w dopisanych dotychczasowych dla wiarygodności prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ¹	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ²		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) ³	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁵	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁶
16	4.1	4.2		4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	5,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,36%	3,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	11,23%	11,34%	x	x	x	x
2022	1,12%	-0,71%	-0,33%	8,49%	9,58%	TAK	TAK
2023	3,08%	5,68%	5,87%	7,10%	8,20%	TAK	TAK
2024	5,17%	8,00%	8,16%	7,12%	8,22%	TAK	TAK
2025	4,58%	8,55%	x	7,12%	8,21%	TAK	TAK
2026	5,13%	10,56%	x	6,67%	7,79%	TAK	TAK
2027	5,64%	11,95%	x	6,69%	7,81%	TAK	TAK
2028	6,28%	14,46%	x	6,77%	7,89%	TAK	TAK
2029	6,74%	13,66%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2030	7,92%	12,38%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2026 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:			Wydki budżete 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 budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotaacje i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydki budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			Wydki budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		91	911			9111	92			
Wykonanie 2015	251 873,43	251 550,74	246 153,03	404 896,33	404 896,33	404 896,33	412 896,10	412 896,10	399 134,10	
Wykonanie 2016	1 171 671,10	1 171 398,57	1 147 640,38	0,00	0,00	0,00	609 332,94	609 332,94	585 323,77	
Wykonanie 2017	1 252 319,88	1 231 594,41	1 149 930,00	527 385,34	527 385,34	527 385,34	1 369 654,47	1 354 854,47	1 264 521,14	
Wykonanie 2018	1 291 502,85	1 272 842,44	1 185 462,83	826 731,46	826 731,46	826 731,46	1 567 841,99	1 557 741,99	1 436 447,13	
Wykonanie 2019	1 670 443,55	1 648 594,99	1 559 552,48	5 089 509,55	5 089 509,55	4 281 005,91	1 344 104,37	1 322 275,37	1 201 492,84	
Wykonanie 2020	2 264 296,02	2 261 866,55	2 015 604,43	208 756,05	208 756,05	188 781,73	1 726 027,14	1 726 027,14	1 481 316,96	
Plan 3 kw. 2021	1 285 119,72	1 285 119,72	1 207 480,96	70 969,90	70 969,90	70 969,90	2 667 287,71	2 667 287,71	2 514 865,86	
Wykonania 2021	1 218 511,56	1 218 511,56	1 156 014,71	40 717,00	40 717,00	40 717,00	1 516 631,14	1 516 631,14	1 419 086,26	
2022	807 332,42	807 332,42	798 780,23	2 960 079,56	2 960 079,56	2 960 079,56	1 777 436,06	1 777 436,06	1 674 586,80	
2023	1 029 343,00	1 029 343,00	1 029 343,00	0,00	0,00	0,00	1 089 343,00	1 089 343,00	1 089 343,00	
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydaki 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 objęta limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współzostawionego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	Kwota zobowiązań wynikających z przelania przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydaki 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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
10	10.1	10.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	319 748,54	104 144,41	215 604,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 286 331,49	5 286 331,49	3 717 151,48	6 382 877,85	1 096 546,36	5 286 331,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	43 658,85	43 658,85	37 110,02	584 075,19	521 511,34	72 563,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	182 619,72	182 619,72	155 226,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	7 195,50	7 195,50	6 116,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 895 077,65	3 895 077,65	3 003 861,30	13 928 720,87	1 360 206,88	12 568 513,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 089 343,00	1 089 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^Z	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)mniejsza spłata zobowiązań wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uchybu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X							
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	1 347 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	634 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 134 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	146 027,05
Plan 3 kw. 2021	1 235 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 565 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 540 883,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 378 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 982 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 682 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 597 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 597 952,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 436 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 848 649,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

³⁾ W przyjętej nauce łączy narody wydatków budżetowych, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po zmianie struktury nierówności we wzroście. O którym mowa w art. 243 ustawy na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W składowości należy uwzględnić wydatki ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja zawarta w tej części wskazuje prognozy finansowej, w tym o sposobie realizacji 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. Automatycznie wyliczane dane na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego składają w szczególności dane pozycji 3.1 - 8.3.1 i pozycji 2.100.12.

⁴⁾ polskie oznaczenie symbolami, z których widać na dwa projekty budżetu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oznaczenie podlega wyliczeniu w systemie planowania wydatków z tytułu niewywiązanych zobowiązań i świadczeń. W przypadku dokonania wydatków z tytułu niewywiązanych zobowiązań i świadczeń w okresie budżetowym dane na który zaliczają się dane budżetu zobowiązania dane. Informacje o wydatkach z tytułu niewywiązanych zobowiązań i świadczeń wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w obszarze do wykorzystania w projekcie finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVIII/215/2022
Rady Powiatu Ząbkowickiego
z dnia 25 lutego 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

zob. w 25

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydutki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 194 188,51	13 528 732,87	1 089 343,00	0,00	0,00	18 018 063,87
1.a	- wydatki bieżące				2 909 130,50	1 309 208,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,88
1.b	- wydatki majątkowe				12 285 058,01	12 219 523,99	0,00	0,00	0,00	12 568 513,99
1.1	Wydutki 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 2008r. o finansach publicznych (Dz.Uz. Nr 157, poz.1248, z późn.zm.), z tego:				8 082 198,50	8 266 284,58	1 089 343,00	0,00	0,00	6 444 827,58
1.1.1	- wydatki bieżące				2 000 130,50	1 309 208,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,88
1.1.1.1	inwestycja w kwalifikacje -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2021	2023	2 509 130,50	1 380 208,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,88
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 082 068,00	3 956 077,65	0,00	0,00	0,00	3 985 077,65
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury dydaktycznej i dostępności dla osób niepełnosprawnych szkół zawodowych Powiatu Ząbkowickiego -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2018	2022	4 082 068,00	3 956 077,65	0,00	0,00	0,00	3 985 077,65
1.2	Wydutki na programy, projekty lub zadania związane z działalnością partnerską publiczno-prywatną, 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	Wydutki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				8 631 993,01	8 673 436,34	0,00	0,00	0,00	8 673 436,34
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 631 993,01	8 673 436,34	0,00	0,00	0,00	8 673 436,34
1.3.2.2	Przebudowa wraz z rozbudową istniejących obiektów na funkcjonalną siedzibę pogotowia (BP ZOZ Pomoc Doraźna w Ząbkowicach Śląskich) -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2021	2022	4 201 183,08	4 154 926,30	0,00	0,00	0,00	4 154 926,30
1.3.2.3	Przebudowa przejazdu dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 3175 D - ul. Wrocławska w Ząbkowicach Śląskich, km 1+282. -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH (JB)	2021	2022	355 476,35	343 178,36	0,00	0,00	0,00	343 178,36
1.3.2.8	Wypożyczenie nowej stacji pogotowia ratunkowego w Ząbkowicach Śląskich w niezbędny sprzęt. -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2021	2022	2 993 740,00	2 993 740,00	0,00	0,00	0,00	2 993 740,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 3189D ulica Główna w Ząbkowicach. -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH (JB)	2021	2022	856 678,91	856 678,91	0,00	0,00	0,00	856 678,91
1.3.2.10	Remont drogi powiatowej nr 3181 D w miejscowości Starczówek oraz Biernicza. -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH (JB)	2021	2022	424 914,69	424 914,69	0,00	0,00	0,00	424 914,69

Strona 1 z 1

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXVIII/225/2022
Rady Powiatu Ząbkowickiego
z dnia 25 lutego 2022 r.

Zarząd Powiatu Ząbkowickiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022- 2030

Objaśnienia przyjętych wartości

Ząbkowice Śląskie, grudzień 2021 rok

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ząbkowickiego obejmuje lata 2022-2030. Zgodnie z założeniem Ministerstwa Finansów zawartym w ustawie o finansach publicznych okres minimalny obejmujący wieloletnią prognozę finansową to rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. WPF zawiera prognozę dochodów budżetowych, wydatków budżetowych oraz obejmuje planowane przychody i rozchody budżetowe.

1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet na 2022 rok.
2. W wieloletniej prognozie finansowej dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2022 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na przyszły rok budżetowy. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają załączniki do projektu uchwały budżetowej.
3. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2015 oraz 2020, plan budżetu na rok 2021 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, przewidywane wykonanie na rok 2021, projekt budżetu na rok 2022 oraz prognozę na lata 2023-2030.
4. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz przy uwzględnieniu wzrostu koniunktury gospodarczej w tym zmniejszenia poziomu bezrobocia.
5. W WPF na lata 2022-2030 przyjęto założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa tj. m.in. wzrost PKB, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT.
6. W prognozie na lata 2022-2030 przyjęto zasadę zmniejszenia zadłużenia Powiatu Ząbkowickiego poprzez sukcesywną spłatę zobowiązań co będzie możliwe w przypadku utrzymania dochodów Powiatu Ząbkowickiego na poziomie zapewniającym realizację zadań własnych i rządowych przy jednoczesnym ograniczaniu wydatków bieżących. W związku z faktem zaciągnięcia kredytów na restrukturyzację powiatowej służby zdrowia ustalone w tamtym stanie prawnym raty kapitałowe zostały oszacowane na poziomie zapewniającym spełnienie starych wskaźników ustawowych, a więc nieprzekroczenia 60% poziomu zadłużenia do dochodów i obsługi zadłużenia do dochodów max 15%. Samorządy takie jak Powiat Ząbkowicki, które dokonały restrukturyzacji długu i zlikwidowały powiatowy zakład opieki zdrowotnej w danym stanie prawnym, nie mogą skorzystać z możliwości wyłączenia wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, a tym samym wpłynąć na wysokość maksymalnego wskaźnika spłaty – art. 243 u. f. p.
7. Powiat Ząbkowicki w roku 2022 planuje deficyt budżetowy. Powodem takiej sytuacji jest wprowadzenie do budżetu przychodów związanych z realizacją projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej otrzymanych w latach wcześniejszych w kwocie 972 549,92 zł oraz otrzymaniem w 2020 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na realizację inwestycji w latach 2021 – 2022. Kolejnym czynnikiem mającym wpływ na wynik budżetu są planowane dochody z tytułu

subwencji oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w wartościach mniejszych niż wykonanie roku 2021 co przy wzroście wydatków na oświatę w związku awansami zawodowymi oraz wzrostem płacy minimalnej w jednostkach budżetowych powoduje wzrost wydatków budżetowych. Dochody własne powiatu uzyskiwane z dzierżawy mienia, opłat komunikacyjnych, itp. nie są w stanie zrównoważyć ubytku dochodów (na przestrzeni ostatnich trzech lat) ze źródeł budżetu Państwa. Z roku na rok wzrasta udział własny powiatu w finansowanie zadań oświatowych co niestety ma wpływ na poziom osiąganą nadwyżki operacyjnej i wyniku budżetu.

8. W roku 2022 planuje się także oprócz ww. przychodów, przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – wolnych środków w kwocie 4 160 403,55 zł. Celem spełnienia relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych Powiat Ząbkowicki korzysta z ustawowej zmiany, która pozwala do zachowania relacji z art. 242 zwiększyć dochody o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 452 327,46 zł. Pozostała kwota wolnych środków przeznaczona jest na wydatki majątkowe. Taka struktura dochodów bieżących i wydatków bieżących niestety powoduje brak nadwyżki operacyjnej a tym samym powstanie ujemnej relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy dla roku budżetowego 2022 (wskaźnik jednoroczny). Osiągane wartości ww. wskaźnika w latach 2017 – 8,17%, 2018 – 9,98%, 2019 – 11,03 %, 2020 – 11,41%, 2021 – 11,66 % pozwalały na swobodne spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1.

Spełnienie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Dochody bieżące	98 137 606,05
Przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8	972 549,92
Przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	1 452 327,46
Razem	100 562 483,43
Wydatki bieżące	100 562 483,43

9. Zmniejszenie otrzymanych na rok 2022 dochodów z tytułu subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w porównaniu do roku 2021 przy jednoczesnym wzroście wydatków spowodował uzyskanie w 2022 r. ujemnego wyniku wskaźnika jednorocznego do wysokości -0,33 %. Ustawa o wsparciu jednostek samorządu terytorialnego w związku z Programem Polski Ład mówi o zmianie systemu finansowania JST, który zapewnić ma samorządom stabilność finansową i przewidywalność dochodów tak by były mniej narażone na wahania koniunktury gospodarczej oraz skutki wprowadzonych zmian prawnych. W kolejnych latach prognozy WPF planujemy wzrost dochodów

bieżących i ograniczenie wydatków bieżących co pozwoli nam osiągać nadwyżki operacyjne, jak w latach poprzednich na poziomie pozwalającym swobodnie regulować zobowiązania kredytowe.

10. Kluczowym dla roku 2022 i kolejnych lat będzie problem finansowania oświaty, której koszty z roku na rok znacznie rosną. Udział własnych środków w stosunku do otrzymanej subwencji jest coraz większy co ma ogromny wpływ na stabilność finansów JST. Planuje się ograniczenia wydatków oraz inne rozwiązania pozwalające zminimalizować udział własny do bezpiecznej finansowej wysokości.
11. Nie przewiduje się dalszego zadłużania powiatu. Od 2015 roku powiat konsekwentnie realizuje przyjętą taktykę zmniejszania zadłużenia przy jednoczesnej polityce inwestycyjnej i dbałości o realizację zaplanowanych dochodów co w efekcie przekładało się na osiągnięcie nadwyżek operacyjnych stanowiących o możliwościach spłaty zobowiązań i bezpieczeństwie finansowym.
12. Dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości zaplanowano w realnych kwotach wynikających z posiadanych zasobów przeznaczonych do zbycia. Szacunkową wartość przeznaczonych do sprzedaży działek zaplanowano w latach 2022, 2025.
13. Dochody bieżące z budżetu Unii Europejskiej na lata 2022-2030 oraz wydatki nimi finansowane zaplanowano na poziomie nie stanowiącym zagrożenia niewykonania tej pozycji. W powiecie realizowane są projekty z udziałem środków z UE pn. „Blżej Europy VII – praktyki zagraniczne szansą na dobrą pracę”, „Zdobycamy doświadczenia międzynarodowe III”.
14. Dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w trendzie rosnącym pozwalając tym samym na realizację zadań statutowych jednostek organizacyjnych Powiatu.
15. Na dochody majątkowe składają się dochody z tytułu dotacji w związku z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu państwa. Planowane wydatki majątkowe zostały skalkulowane w oparciu o planowane nowe przedsięwzięcia inwestycyjne. Przede wszystkim założono realizację inwestycji drogowych w związku ze złożonymi wnioskami o współfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz już zawartymi porozumieniami i umowami.
16. Zgodnie z obowiązującymi regulacjami w zakresie limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, nadrzędnym parametrem finansowym budżetu stała się wysokość nadwyżki operacyjnej. W oparciu o tą wartość wyznaczone są indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia, które z kolei przesądzają o możliwości finansowania inwestycji, jak i obsługi zadłużenia.
17. Rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczki zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi. W związku z rosnącymi kwotami rat kredytowych Powiat zmuszony będzie szukać rozwiązań mających na celu rozterminowanie zaciągniętych kredytów. Wprowadzone obecnie zmiany w ustawie o finansach publicznych dają możliwość restrukturyzacji zadłużenia pod szczególnymi warunkami zmniejszenia kosztu obsługi długu. Kolejne narzędzie wynikające z ustawy pozwala na wcześniejszą spłatę zadłużenia nie wpływając na poziom wskaźnika z art.

243. Wygenerowane wolne środki w latach wcześniejszych pozwoliły nam na wcześniejszą spłatę zobowiązań kredytowych tym samym zmniejszając kwotę długu i jej udział w dochodach.

18. W roku 2022 dzięki dobrym historycznym wskaźnikom jednorocznym Powiat mógłby zaciągnąć kredyt na spłatę zobowiązań w latach kolejnych, tym samym poprawiając relację z art. 243 w latach 2024-2030.
19. Wydatki na obsługę zadłużenia wykazują tendencję malejącą, aż do całkowitego wygaszenia. Jednocześnie przy obliczeniach kwoty odsetek z tytułu obsługi kredytowej przyjęto możliwy wzrost stóp procentowych.
20. Wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych został spełniony (WPF poz. 8,1 < 8,3).

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	1,12%	8,49%	9,63%	7,37%	8,51%
2023	3,08%	7,10%	8,24%	4,02%	5,16%
2024	5,17%	7,12%	8,26%	1,95%	3,09%
2025	4,58%	7,12%	8,26%	2,54%	3,68%

21. Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Opis planowanych do realizacji projektów w roku 2022 i w latach następnych oraz zadań jednorocznych realizowanych m.in. przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej.

Projekt „Inwestycja w kwalifikacje (realizowany od lipca 2021 r. do końca czerwca 2023 r.) z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków *Europejskiego Funduszu Społecznego* Powiat Ząbkowicki otrzymał dofinansowanie w kwocie 2 329 149,08 zł (całkowity budżet projektu wynosi 2 740 530,50 zł).

Celem projektu jest zwiększenie jakości i atrakcyjności oferty edukacyjnej placówek prowadzących kształcenie zawodowe tj. Zespołu Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Ząbkowicach Śląskich (technikum i szkoła branżowa) i Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Hipolita Cegielskiego w Ziębicach (technikum

i szkoła branżowa) poprzez doposażenie tych placówek w niezbędny sprzęt i wyposażenie, realizację zajęć specjalistycznych i staży dla uczniów oraz podniesienie kwalifikacji/kompetencji zawodowych nauczycieli. Doposażone zostaną pracownie dla zawodów: technik informatyk (ZSP i ZSZ), technik logistyk (ZSP), technik usług fryzjerskich (ZSP), technik żywienia i usług gastronomicznych (ZSP), technik pojazdów samochodowych (ZSZ), technik ekonomista (ZSZ).

Projekt „Poprawa infrastruktury dydaktycznej i dostępności dla osób niepełnosprawnych szkół zawodowych Powiatu Ząbkowickiego” realizowany jest przez Powiat Ząbkowicki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego (Działanie: 7.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową, Poddziałanie 7.2.1. Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową – konkursy horyzontalne). Projekt realizowany w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Powiat Ząbkowicki: Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Ząbkowicach Śląskich, Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Hipolita Cegielskiego w Ziębicach, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Ząbkowicach Śląskich. Cel główny: Dostosowanie systemu kształcenia zawodowego powiatu ząbkowickiego do wyzwań nowoczesnej gospodarki i oczekiwań regionalnego rynku pracy. Termin realizacji projektu: 2016-06-27 (opracowanie dokumentacji) – 2022-10-14 Budżet projektu: Wydatki ogółem: 3 607 076,41 PLN; Wydatki kwalifikowalne: 3 574 619, 14 PLN; Dofinansowanie: 3 038 426,26 PLN

Projekt „Dolnośląska Strefa Zatrudnienia”

W ramach projektu zostaną wypłacone stypendia stażowe oraz koszty dojazdu na staż. Wypłacone będą również dodatki do wynagrodzenia dla Doradców Klienta oraz koszty pośrednie (dodatki do wynagrodzeń). Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy.

Projekt Experiencia – zdobywamy doświadczenie międzynarodowe II w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Nr umowy 2019-1-PL01-KA102-064182. (Stáže uczniów w Portugalii i we Włoszech). Kwota całego programu to 88.094,00 EUR tj. 378 028,97 zł (kurs realizacji 4,2912).

W tym programie

- 16 uczniów oraz 2 opiekunów odbyło miesięczny staż (03/07-01/08) w Portugalii w Faro. Koszt kwaterunku, przelotu, ubezpieczeń, kieszonkowego, opłat organizacyjnych wyniósł 39.861,34 EUR tj. 171 052,98 zł. Plus wizyta studyjna koordynatora projektu i dyrektorów współpracujących w Portugalii w miesiącu czerwcu.
- 16 uczniów oraz 4 opiekunów (2 opiekunów/2tyg.) odbyło miesięczny staż (14/08 do 12/09) we Włoszech w Forli. Koszt kwaterunku, przewozu autokarem, ubezpieczeń, kieszonkowego, opłat organizacyjnych

wyniósł 39.702,11 EUR tj. 170 369,69 zł. Końcowa realizacja tego projektu będzie miała miejsce w tym roku.

Nr umowy 2020-1-PL01-KA102-080324 (staże uczniów w Hiszpanii i na Cyprze). Kwota programu to 107 322,00 EUR, tj. 471 368,96 zł (kurs realizacji 4,3921). Projekt przewidziany do zakończenia w roku 2022.

- 19 uczniów odbyło miesięczne staże zawodowe na Cyprze w Larnace (w dn.19/09-17/10 br.) a wraz z nimi 4 opiekunów (2opiekunów /2 tyg.). Koszty wyżywienia i zakwaterowania, lotów, ubezpieczenia w czasie podróży, kieszonkowego oraz diet wyniosły 47 500,43 EUR tj. 208 626,64 zł. Z programu pozostało 63 256,57 EUR tj. 277 829,18 zł. - do realizacji w 2022 roku.

Projekt Eco Tour „Wspieranie kompetencji nauki w branży turystycznej” Erasmus+ o numerze umowy 2020-1-IT01-KA202-008511. Projekt przewidziany jest na kwotę 23.630,00 EUR, po kursie 4,5654 zł.

Cztery osoby: nauczyciele gastronomii, dyrektor i koordynator projektu uczestniczyły w konferencji w Bolonii we Włoszech w dniach (10/10- 14/10 br). Konferencja dotyczyła możliwości rozwoju branży turystycznej w Europie, możliwości wspólnej wymiany doświadczeń i dalszej współpracy. W projekcie biorą udział szkoły z Grecji, Polski, Hiszpanii, Włoch, Portugalii, Holandii, Bułgarii. Konferencję poprzedziły spotkania i szkolenia on -line w miesiącu maju i wrześniu 2021r. Jedną z następnych konferencji zaplanowana jest już w Bułgarii następnie w Portugalii i w Polsce w ZSP w Ziębicach zakończenie projektu to rok 2023. Koszty przelotu, zakwaterowania i wyżywienia a także diet na tę chwilę wyniosły 3.435,00 EUR tj. 15.682,15 zł.

Pozostała część niezrealizowana w kwocie 20 195,00 EUR tj.92 198,25 zł będzie wydatkowana w roku 2022.

We współpracy z fundacją MODE realizujemy projekt dla nauczycieli, którego celem jest doskonalenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli związanych z nauką przedmiotów zawodowych, podnoszenie ich kompetencji w zakresie języków obcych oraz dążenie do wspierania procesu uczenia się przez całe życie. W ramach projektu nauczyciele wyjeżdżają na tygodniowe mobilności zawodowe tzw. job shadowing gdzie realizują staż zawodowy (do którego zobowiązują ich obecne przepisy oświatowe - staż 40 godzin u pracodawcy raz na trzy lata). 2019 r. – 2 nauczycieli Włochy i Hiszpania, 2021 r. -1 nauczyciel zawodu Cypr, 2022 r. w planie 3 nauczycieli.

W 2022 roku ZSP będzie realizować również projekt w ramach sektora kształcenie i szkolenia zawodowe, Akcja 1 na kwotę 57 597,00 EUR. Wniosek numer: 2021-1-PL01-KA121-VET-000020092 został zatwierdzony do realizacji.

Program Erasmus+ „Blżej Europy VII – praktyki zagraniczne szansa na dobrą pracę”, Nr 2019-1-PL01-KA102-064411.

W okresie od 21.08.2021r. - 18.09.2021r. młodzież Zespołu Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Ząbkowicach Śląskich (w zawodach: technik żywienia i usług gastronomicznych, technik handlowiec, technik budownictwa, technik mechanik, technik informatyk, technik ekonomista) przebywała na praktykach zagranicznych na Cyprze. 35 uczniów i 4 opiekunów.

Wiedza, umiejętności i kompetencje nabyte przez uczniów i nauczycieli (kompetencje zawodowe, językowe, międzykulturowe technologii informatycznej, organizacyjne, społeczne):

1. Poznanie nowych systemów struktur organizacyjnych, sposobów zarządzania, kultury i obyczajów panujących na Cyprze.
2. Poznanie europejskiego rynku pracy.
3. Poznanie trendów i technologii wdrażanych w poszczególnych branżach.
4. Podniesienie poziomu znajomości słownictwa branżowego w języku angielskim.
5. Stosowanie nowoczesnych technologii.
6. Doskonalenie umiejętności przełamywania barier kulturowych, komunikowania się i współpracy z osobami pochodzącymi z innych krajów i kręgów kulturowych.
7. Planowanie własnej pracy i planowanie pracy zespołu w celu wykonania określonych zadań.
8. Komunikowanie się ze współpracownikami.
9. Integracja z nowym środowiskiem, wykształcenie poczucia przynależności do społeczności europejskiej.
10. Spojrzenie z nowej perspektywy na obowiązki związane z wybranym zawodem.
11. Wykorzystanie posiadanej wiedzy w środowisku o charakterze międzynarodowym.
12. Zarządzanie dokumentacją w formie elektronicznej.

Wartość projektu w 2021r. 390.044,18zł (90.894 Euro). Wydane środki do 31.10.2021r. to: 326.018,78zł (75.973,80 Euro). Po kursie - 4,2912Euro. Projekt zostanie rozliczony do końca roku 2021.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia. W związku z tym, iż dokonuje się zmian wydatków na realizację przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2, zmiany w WPF winny nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Załącznik nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa"

1. Zmniejsza się wartość przychodów o kwotę 24 960,17 zł w związku z rozliczeniem realizacji w 2021 r. projektów z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2. " Poprawa infrastruktury dydaktycznej i dostępności dla osób niepełnosprawnych szkół zawodowych Powiatu Ząbkowickiego" oraz programu Erasmus. Wpływ środków na realizację projektów nastąpił w latach ubiegłych.
2. Zmniejsza się wartość deficytu o kwotę 24 960,17 zł.
3. Dokonuje się urealnienia pozycji wykonanie roku 2021 zgodnie ze sprawozdaniami za miesiąc grudzień 2021 r.

Załącznik nr 2 " Przedsięwzięcia":

1. W związku z realizacją zadania pn."Inwestycja w kwalifikacje" zwiększa się limit wydatków na rok 2022 o kwotę niezrealizowanych wydatków roku 2021 - 1 033,09 zł oraz limit zobowiązań - 1 033,09 zł.

Po dokonanych zmianach w WPF, wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, został spełniony.

W związku z podjęciem uchwał Rady Powiatu Ząbkowickiego dotyczących zmiany wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały oraz zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022 w jednym dniu w niniejszej Uchwale zostały zawarte wartości dotyczące pozycji przepływów finansowych zgodne z uchwałą Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022 (wraz ze zmianami, które nie wynikają ze zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej).