

**UCHWAŁA NR XL/229/2022
RADY POWIATU ZĄBKOWICKIEGO**

z dnia 28 kwietnia 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 2022 poz. 528) 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) art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.583 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. W uchwale Nr XXXV/205/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w paragrafie 3 po pkt 4 dodaje się pkt 5 o następującej treści: "5) dokonywania zmian w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na:

- a) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Zabkowickiego


Dariusz Marcinków



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLV/229/2022

Rady Powiatu Ząbkowickiego

z dnia 28 kwietnia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 0.3, 0.3.1, 0.4 i 0.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ¹⁾	Dochody bieżące ²⁾	z tego						Dochody majątkowe ³⁾	w tym		
			z tego							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ⁴⁾	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 ⁵⁾	pozostałe dochody budżetu ⁶⁾	w tym				
101	102	103	104	105	106	107	108	109	110			
Wykonanie 2015	77 658 512,86	73 761 406,85	9 334 792,00	273 085,72	31 143 917,00	19 230 135,85	11 182 584,16	0,00	3 937 106,01	2 184 422,88	1 752 683,13	
Wykonanie 2016	80 447 726,72	77 404 831,15	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	200 996,33	2 842 799,24	
Wykonanie 2017	83 355 026,46	77 866 306,71	10 872 581,00	263 038,55	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	2 885 068,55	246 905,12	2 638 163,43	
Wykonanie 2019	99 420 328,83	89 412 876,63	13 737 624,00	379 999,40	35 287 307,00	21 974 155,22	18 033 791,01	0,00	10 007 452,26	424 532,72	9 582 919,54	
Wykonanie 2020	107 095 207,59	98 716 474,09	13 495 376,00	353 043,79	41 740 042,00	24 026 521,22	19 101 491,06	0,00	8 378 733,50	19 291,23	8 359 442,27	
Plan 3 kw. 2021	104 407 415,19	98 751 984,17	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	109 129 025,64	104 128 834,81	14 799 971,00	445 638,40	43 900 715,00	23 036 480,68	21 946 029,73	0,00	5 000 190,83	89 877,77	4 910 313,06	
2022	107 033 333,60	99 950 962,19	12 721 024,00	505 660,00	40 698 734,00	21 141 176,32	24 893 367,87	0,00	7 072 371,41	301 000,00	6 771 371,41	
2023	105 500 000,00	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	109 900 000,00	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	

Strona 1 z 11

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 spowodowany także w szczególności zmianami w strukturze dochodów budżetowych w tym w szczególności zmianami w dotacjach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 września 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865) z późn. zm.) "zwanej dalej: "ustawą", "wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat". W tym celu, ulistkowano umowę prognozy finansowej na podstawie której ustalono wyrażone w tabeli dane.

³⁾ W projekcie wyrażono założenia o charakterze oszacowania. Wzrost jednostki budżetowej jest powiększeniem. W szczególności powiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na podstawie budżetu państwa, a także na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań z zakresu świadczenia usług publicznych.

⁴⁾ W projekcie wyrażono założenia o charakterze oszacowania. W szczególności zmiany podatkowe i opłat skarbowych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ²	z tego										
		Wydatki budżeta ³	w tym							Wydatki majątkowe ⁴	w tym	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁵	w tym		wydatki na obsługę długu ⁶	w tym			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 ⁷	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższymi niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ⁸		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciąganych na wkład krajowy ⁹	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹⁰			
21	210	211	212	213	2131	2132	2133	22	221	2211		
Wykonanie 2015	75 635 526,89	72 384 697,75	44 425 458,41	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	75 132 498,90	45 839 787,57	0,00	0,00	1 297 313,42	1 297 313,42	152 922,99	0,00	4 852 518,85	4 852 518,85	863 173,81
Wykonanie 2017	81 164 067,60	75 255 150,45	47 863 729,40	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	49 483 396,65	0,00	0,00	1 294 171,61	1 294 171,61	152 132,02	0,00	5 397 278,74	5 397 278,74	336 205,08
Wykonanie 2013	94 380 860,07	83 298 953,76	54 109 206,78	0,00	0,00	1 223 652,30	0,00	137 319,92	0,00	11 081 906,31	81,00	242 009,87
Wykonanie 2020	94 537 900,66	90 674 074,28	60 350 066,78	0,00	0,00	852 265,20	0,00	84 083,43	0,00	3 863 826,38	3 852 511,38	11 315,00
Plan 3 kw. 2021	114 558 561,09	98 423 171,10	64 562 357,45	0,00	0,00	860 000,00	0,00	33 090,00	0,00	16 135 389,99	15 115 389,99	20 000,00
Wykonanie 2021	108 499 847,20	95 932 524,17	65 117 037,05	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	115 521 204,71	102 884 803,96	66 672 037,91	0,00	0,00	1 358 144,84	0,00	30 000,00	0,00	12 636 400,75	12 616 400,75	20 000,00
2023	103 959 116,33	97 500 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	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	67 000 000,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	8 017 069,00	8 017 069,00	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	121 563 160,00	110 000 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 160,00	5 563 160,00	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	9 151 350,83	8 151 350,83	0,00

Wzrost/egzemplarz	Wzrost/egzemplarz	w tym	Przychody budżetu ⁵⁾	z tego					
		Kwota prognozowana, nadwyżki budżetowej przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty pożyczki emisji papierów wartościowych ⁶⁾	w tym	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾	w tym	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ⁶⁾	w tym
					na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾		na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾		na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾
lp	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wykonanie 2015	2 062 985,97	0,00	1 982 622,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 622,10	0,00
Wykonanie 2016	452 798,97	0,00	2 698 208,04	0,00	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	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	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	0,00	4 145 444,34	0,00
Wykonanie 2020	12 557 305,93	0,00	8 184 913,16	0,00	0,00	614 458,65	0,00	7 570 454,51	0,00
Plan 3 kw. 2021	-10 151 145,90	0,00	11 386 970,90	0,00	0,00	6 752 969,79	6 752 969,79	4 634 001,11	3 398 176,11
Wykonanie 2021	629 176,44	0,00	17 985 199,84	0,00	0,00	7 402 969,79	0,00	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	4 327 467,56	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	0,00
2024	3 378 931,00	3 378 931,00	0,00	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	0,00
2026	3 682 931,00	3 682 931,00	0,00	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	0,00
2028	5 597 952,20	5 597 952,20	0,00	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	0,00
2030	7 848 649,19	7 848 649,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ kwota przeznaczona na nadwyżki budżetowej i mającej charakter wolumenów do realizacji programów finansowania

⁶⁾ W przypadku uwzględnienia w budżecie nadwyżki budżetowej i nadwyżki budżetowej w ramach budżetu, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

Wyszczególnienie	z tego				Rozchody budżetu ^{*)}	z tego			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ¹⁾	w tym		inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ²⁾		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ³⁾	w tym		
		na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁵⁾				z tego		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁶⁾	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ⁷⁾	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ⁸⁾
lp	4.4	4.5	4.5.1	8	5.1	5.1.1	5.1.2		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 400,00	1 347 400,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	634 200,00	634 200,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 200,00	1 134 200,00	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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 825,00	1 235 825,00	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	
2022	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 378 931,00	3 378 931,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 682 931,00	3 682 931,00	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 597 952,20	5 597 952,20	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 649,19	7 848 649,19	0,00	0,00	

^{*)} W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wykazegolenn e	Rozchody budżetu z tego						kwota długu ¹	w tym		Różnica między dochodami i wydatkami	
	Różnica między dochodami i wydatkami							kwota długu ¹	Różnica między dochodami i wydatkami	Różnica między dochodami i wydatkami	Różnica między dochodami i wydatkami
	z tego										
	kwota wyliczeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązani o	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²					
kwota wyliczeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązani o	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²	kwota długu ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²		
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
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	44 301 779,46	0,00	2 272 332,25	4 970 540,29	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	43 667 579,46	0,00	2 611 156,26	5 137 873,30	
Wykonanie 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	8 042 399,81	16 227 312,97	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	37 396 754,46	0,00	329 813,07	11 715 783,97	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	36 066 654,46	0,00	8 196 310,64	26 181 510,58	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 066 654,46	0,00	-2 923 841,77	5 564 029,34	
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	28 163 909,38	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	19 883 441,39	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 285 489,19	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 848 649,19	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	

¹ - kwota wyliczeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązani o

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	1	2	3	4	5	6
<p>Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwięźdu wypóboworzonego przez jednóstkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)¹</p>	<p>Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)²</p>	<p>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 piątnasty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)³</p>	<p>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 piątnasty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)⁴</p>	<p>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zwięźdu współoworzonego przez jednóstkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy⁵</p>	<p>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięźdu współoworzonego przez jednóstkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy⁶</p>	
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,38%	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	5,73%	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,21%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,58%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,03%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,41%	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,36%	3,67%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	11,23%	11,34%	x	x	x
2022	1,69%	-0,69%	-0,31%	8,49%	9,58%	TAK
2023	3,08%	5,68%	5,87%	7,10%	8,20%	TAK
2024	5,17%	8,90%	8,18%	7,12%	8,22%	TAK
2025	4,58%	8,55%	x	7,12%	8,21%	TAK
2026	5,13%	10,56%	x	6,67%	7,79%	TAK
2027	5,64%	11,95%	x	6,69%	7,82%	TAK
2028	6,28%	14,46%	x	6,77%	7,90%	TAK
2029	6,74%	13,68%	x	8,36%	8,36%	TAK
2030	7,92%	12,38%	x	10,41%	10,41%	TAK

Ustalóno na lata 2022-2025 róśloa z art. 243 (poz. 0 3. 8. 3. 1. 0 4 1 8. 4 1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ¹⁾	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		Wydania budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ²⁾	w tym		
		Dotacje o charakterze bezrynkowym na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ³⁾	w tym		w tym	w tym		w tym	w tym	w tym
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
Wykonanie 2015	251 873,43	251 550,74	246 153,03	404 896,33	434 896,33	404 896,33	412 996,10	412 996,10	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	565 323,77	
Wykonanie 2017	1 252 319,80	1 231 594,41	1 149 930,00	527 385,34	527 385,34	527 385,34	1 360 634,17	1 354 854,47	1 264 521,14	
Wykonanie 2018	1 291 502,85	1 272 642,44	1 185 462,83	826 731,46	826 731,46	825 624,46	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	5 089 509,51	5 089 509,55	4 261 005,94	1 344 104,37	1 322 275,37	1 201 492,94	
Wykonanie 2020	2 264 296,02	2 261 866,55	2 015 604,43	208 756,05	208 756,05	186 781,73	1 726 027,14	1 726 027,14	1 481 316,96	
Plan 3-letni 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	2 514 885,86	
Wykonanie 2021	1 218 511,56	1 218 511,56	1 156 614,71	40 717,00	40 717,00	40 717,00	1 516 631,14	1 516 631,14	1 419 086,26	
2022	1 061 316,20	1 061 316,20	1 046 715,03	2 636 901,40	2 636 901,40	2 636 901,40	2 084 834,15	2 084 834,15	1 975 935,91	
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	600 000,00	600 000,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współwzorzonego przez jednostkę terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy?	Kwota zobowiązań wynikających z przysięgi przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekazanych osobom prawnym
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym		bieżące	majątkowe				
101	101.1	101.2	102	103	104	105				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	319 748,54	134 144,41	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	1 096 546,35	5 286 331,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	43 658,85	43 658,85	37 110,92	594 075,19	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	6 882 279,79	946 092,50	5 936 187,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 195,50	7 195,50	6 116,18	790 999,90	160 769,73	622 230,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 139 935,10	3 139 935,10	2 628 328,30	13 073 578,32	1 360 206,85	11 713 371,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	845 091,65	845 091,65	718 327,90	1 934 434,85	1 089 343,00	845 091,65	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

Wykaz regulowane	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty o których mowa w poz 51 wyłączone z tytułu zobowiązań przeliczeniowych	Wydaje zmniejszające dług	w tym				Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wykazująca z operacji finansowych (m.in. amortyzacja różnic kursowej)	Wzrost(-) spłaty zobowiązań wyłączone z tytułu spłaty zobowiązań dokonanej w formie wydatków budżetowych	Wzrost(-) spłaty papierów wartościowych, spłaty rat kredytów pożyczek wraz z innymi odsetkami, odroczone emisje dłużnych lub zastępnymi do (rennowacja) kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	Wydaje bezcenne podlegające ustaleniu wyliczenia z tytułu spłaty zobowiązań	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, w tym poz 107.3	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2011 r.	dokonywana w formie wydatku bezcennego					wypłaty z tytułu wymagalnych porcech i gwarancji
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	534 200,00	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	3 642 931,00	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

⁹⁾ W pozycji należy uwzględnić wydatki budżetowe i wydatki z innych źródeł przeznaczane na wydatki budżetu przy wyliczeniu wyniku spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, niepowinno się wliczyć, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych zestawień wydatków dotyczących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

¹⁰⁾ Informacje zawarte w tej części tabeli dotyczą prognozy finansowej, a było o spełnieniu tej części określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację uruchamianą przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8 3 - 8.3.11 pozycji z tabeli 12.

¹¹⁾ - pozycje oznaczone symbolem „1” sporządzają się na okres prognozy kwoty długiej, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji zdarzenia wyjątkowego z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku zdarzenia wyjątkowego z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wynikach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających je z raportu o finansach, należy zamieścić w załączniku do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XL/229/2022
 Rady Powiatu Zabkowskiego
 z dnia 28 kwietnia 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 184 138,61	13 073 578,32	1 834 434,85	0,00	0,00	15 008 012,87
1.a	- wydatki bieżące				2 509 130,50	1 360 206,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,68
1.b	- wydatki majątkowe				12 675 008,11	11 713 371,44	845 091,85	0,00	0,00	12 558 463,09
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 652 145,80	4 500 141,98	1 834 434,85	0,00	0,00	6 434 576,63
1.1.1	- wydatki bieżące				2 509 130,50	1 360 206,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,68
1.1.1.1	inwestycja w kwalifikacje -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2021	2023	2 509 130,50	1 360 206,88	1 089 343,00	0,00	0,00	2 449 549,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 043 015,10	3 139 935,10	845 091,85	0,00	0,00	3 985 026,75
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury dydaktycznej i dostępności dla osób niepełnosprawnych szkół zawodowych Powiatu Zabkowskiego -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2016	2023	4 043 015,10	3 139 935,10	845 091,85	0,00	0,00	3 985 026,75
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:				8 631 993,01	8 573 436,34	0,00	0,00	0,00	8 573 436,34
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	8 573 436,34	0,00	0,00	0,00	8 573 436,34
1.3.2.2	Przebudowa wraz z rozbudową istniejących obiektów na funkcjonalną siedzibę pogotowia (SP ZOZ Pomoc Doradza w Zabkowskich Siaskach) -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2021	2022	4 201 183,06	4 154 926,39	0,00	0,00	0,00	4 154 926,39
1.3.2.3	Przebudowa przejeźdza dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 3175 D - ul. Wrocławska w Zabkowskich Siaskach, km 1+282. -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH (JB)	2021	2022	355 476,35	343 175,35	0,00	0,00	0,00	343 175,35
1.3.2.6	Wypożyczenie nowej stacji pogotowia ratunkowego w Zabkowskich Siaskach 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 Ziebicach. -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH (JB)	2021	2022	656 678,91	656 678,91	0,00	0,00	0,00	656 678,91
1.3.2.10	Remont drogi powiatowej nr 3191 D w miejscowości Starczówek oraz Biernacie -	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 XL/229/2022

Rady Powiatu Ząbkowickiego

z dnia 28 kwietnia 2022 r

Zarząd Powiatu Ząbkowickiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022- 2030

Objaśnienia przyjętych wartości

Ząbkowice Śląskie, grudzień 2021 rok

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Żąbkowickiego 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 kwartaly, 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 Żąbkowickiego poprzez sukcesywną spłatę zobowiązań co będzie możliwe w przypadku utrzymania dochodów Powiatu Żąbkowickiego 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 Żąbkowicki, 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 Żąbkowicki 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 997 510,09 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 osiągniętej 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 1 951 291,85 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). Osiągnięte wartości ww. wskaźnika w latach 2017 – 8,17%, 2018 – 9,98%, 2019 – 11,03 %, 2020 – 11,41% oraz planowany na rok 2021 – 8,41% pozwalały na swobodne spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1.

Spełnienie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Dochody bieżące	99 960 962,19
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	1 951 291,85
Razem	102 884 803,96
Wydatki bieżące	102 884 803,96

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 -0,31 %. 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. „Bliżej 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 wyznaczane 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	1,69%	8,49%	9,58%	6,80%	7,89%
2023	3,08%	7,10%	8,20%	4,02%	5,12%
2024	5,17%	7,12%	8,22%	1,95%	3,05%
2025	4,58%	7,12%	8,21%	2,54%	3,63%

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. (Staż 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 przelamywania 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.

W załączniku nr 2 " Przedsięwzięcia":

1. W związku z zawartym aneksem do umowy na realizację zadania pn. "Poprawa infrastruktury dydaktycznej i dostępności dla osób niepełnosprawnych szkół zawodowych Powiatu Żąbkowickiego" zmieniającym okres realizacji ww. projektu do roku 2023 dokonuje się zmniejszenia limitu wydatków w roku 2022 o kwotę 868 143,08 zł, zwiększenia limitu wydatków o kwotę 845 091,65 w roku 2023 oraz zmniejszenia łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 23 051,43 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 Żąbkowickiego dotyczących zmiany wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały oraz zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2022 w jednym dniu w niniejszej Uchwale zostały zawarte wartości dotyczące pozycji przepływów finansowych zgodne z uchwałą Rady Powiatu Żąbkowickiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2022 (wraz ze zmianami, które nie wynikają ze zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej).

