

**UCHWAŁA NR LXIII/360/2024
RADY POWIATU ZĄBKOWICKIEGO**

z dnia 27 marca 2024 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 2024 poz. 107) 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 2023 poz. 1270 z późniejszymi zmianami) **Rada Powiatu Ząbkowickiego uchwala co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LX/342/2023 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LX/342/2023 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 28 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LX/342/2023 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 28 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmianie ulegają objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2024-2037, 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 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego						z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^X	w tym	
			z tego								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	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2024	158 014 393,85	140 154 605,22	16 873 592,00	1 292 288,00	64 692 748,00	24 777 823,91	32 518 153,31	0,00	17 859 788,43	201 600,00	17 658 188,43	
2025	154 515 802,00	136 005 802,00	19 000 000,00	1 500 000,00	64 000 000,00	23 500 000,00	28 005 802,00	0,00	18 510 000,00	250 000,00	18 260 000,00	
2026	145 515 802,00	140 515 802,00	22 000 000,00	2 000 000,00	67 000 000,00	26 000 000,00	23 515 802,00	0,00	5 000 000,00	150 000,00	4 850 000,00	
2027	150 000 000,00	146 000 000,00	25 000 000,00	2 500 000,00	69 000 000,00	28 000 000,00	21 500 000,00	0,00	4 000 000,00	200 000,00	3 800 000,00	
2028	155 000 000,00	151 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2029	158 000 000,00	154 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2030	162 000 000,00	157 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2031	165 000 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2032	168 000 000,00	163 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2033	169 000 000,00	166 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2034	170 000 000,00	166 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2035	171 000 000,00	168 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	

2036	171 000 000,00	166 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2037	171 000 000,00	166 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego										
		Wydatki bieżące X	w tym							Wydatki majątkowe X	w tym	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym	wydatki na obsługę długu X	w tym				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	160 836 393,95	140 091 412,54	98 575 512,88	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	70 000,00	0,00	20 744 981,11	20 544 981,11	100 000,00
2025	153 500 000,00	132 000 000,00	89 000 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	40 000,00	0,00	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00
2026	144 200 000,00	136 000 000,00	90 000 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00
2027	147 769 592,00	140 000 000,00	90 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 769 592,00	7 769 592,00	0,00
2028	150 269 592,00	145 000 000,00	91 000 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	5 269 592,00	5 269 592,00	0,00
2029	153 912 289,00	148 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 912 289,00	5 912 289,00	0,00
2030	157 338 582,19	151 000 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	6 338 582,19	6 338 582,19	0,00
2031	162 500 000,00	154 000 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2032	165 500 000,00	157 000 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2033	166 890 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 890 000,00	6 890 000,00	0,00
2034	168 380 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	8 380 000,00	8 380 000,00	0,00
2035	168 780 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 780 000,00	8 780 000,00	0,00
2036	168 770 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 770 000,00	8 770 000,00	0,00
2037	168 660 000,00	160 000 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	8 660 000,00	8 660 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x			w tym		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	w tym
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Łp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-2 922 000,00	0,00	4 018 000,00	0,00	0,00	1 585 129,59	1 585 129,59	2 432 870,41	1 236 870,41			
2025	1 015 802,00	1 015 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 315 802,00	1 315 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 230 408,00	2 230 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	4 730 408,00	4 730 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	4 087 711,00	4 087 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	4 661 417,81	4 661 417,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego				Rozchody budżetu X	z tego				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)		na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego		
		na pokrycie deficytu budżetu X						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 000,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 802,00	1 015 802,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 802,00	1 315 802,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 408,00	2 230 408,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 408,00	4 730 408,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 087 711,00	4 087 711,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 661 417,81	4 661 417,81	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego						Kwota długu ^x	w tym		Różnice z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypisanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego							kwota długu, którego planowane spłata dokonane się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	z tego					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [†]						
5113	51131	51132	51133	5114	52	6	61	71	72		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 561 548,81	0,00	63 192,68	4 081 192,68	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 545 746,81	0,00	4 005 802,00	4 005 802,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 229 944,81	0,00	4 515 802,00	4 515 802,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 999 536,81	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 269 128,81	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 181 417,81	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 520 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 020 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 520 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 410 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 790 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 570 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Łp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,14%	2,01%	2,18%	9,20%	10,35%	TAK	TAK
2025	2,47%	4,57%	x	8,34%	9,48%	TAK	TAK
2026	2,37%	5,48%	x	7,40%	8,50%	TAK	TAK
2027	2,82%	6,36%	x	6,70%	7,80%	TAK	TAK
2028	4,57%	5,98%	x	5,98%	7,08%	TAK	TAK
2029	3,67%	5,44%	x	5,23%	6,33%	TAK	TAK
2030	3,96%	5,28%	x	4,04%	5,14%	TAK	TAK
2031	2,21%	4,89%	x	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2032	2,12%	4,73%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2033	1,76%	4,60%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2034	1,37%	4,57%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2035	1,78%	4,56%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2036	1,75%	4,52%	x	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2037	1,77%	4,46%	x	4,74%	4,74%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 | 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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym
lp	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311
2024	2 025 287,41	2 025 287,41	1 838 447,82	1 235 893,49	1 235 893,49	1 235 893,49	1 780 106,87	1 780 106,87	1 641 970,11
2025	1 806 555,00	1 806 555,00	1 581 531,01	18 502 140,36	18 502 140,36	16 590 640,36	1 145 555,00	1 145 555,00	1 002 864,99
2026	300 000,00	300 000,00	300 000,00	2 225 825,00	2 225 825,00	2 225 825,00	661 000,00	661 000,00	578 666,02
2027	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
2028	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
2029	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
2030	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
9 4	9 4 1	9 4 1 1	10 1	10 1 1	10 1 2	10 2	10 3	10 4	10 5	
2024	2 436 841,78	2 436 841,78	2 018 881,08	21 034 812,98	1 109 000,00	19 925 812,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 197 469,82	20 197 469,82	14 122 326,44	22 843 024,82	1 145 555,00	21 497 469,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 126 105,50	3 126 105,50	2 188 273,85	3 787 105,50	661 000,00	3 126 105,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 126 105,50	3 126 105,50	2 188 273,85	3 126 105,50	0,00	3 126 105,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					zobowiązań zaciągniętych przed dniem 1 stycznia 2019 r. ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x						
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 015 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 315 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 230 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 730 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 087 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 661 417,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zamierzają być zaciągnięte zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXIII/360/2024
Rady Powiatu Żąbkowickiego
z dnia 27 marca 2024 r

Wzrosty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 363 601,61	21 034 812,98	22 643 024,82	3 787 105,50	3 126 105,50	50 591 048,80
1.a	- wydatki bieżące				2 915 555,00	1 109 000,00	1 145 555,00	661 000,00	0,00	2 915 555,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 448 046,61	19 925 812,98	21 497 469,82	3 126 105,50	3 126 105,50	47 675 493,80
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				31 842 077,60	3 545 841,78	21 343 024,82	3 787 105,50	3 126 105,50	31 802 077,60
1.1.1	- wydatki bieżące				2 915 555,00	1 109 000,00	1 145 555,00	661 000,00	0,00	2 915 555,00
1.1.1.1	Zawodowi transformersi -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	2 915 555,00	1 109 000,00	1 145 555,00	661 000,00	0,00	2 915 555,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 926 522,60	2 436 841,78	20 197 469,82	3 126 105,50	3 126 105,50	28 886 522,60
1.1.2.1	Cyber bezpieczny Powiat. -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	850 000,00	841 390,00	8 510,00	0,00	0,00	850 000,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Powiatu Żąbkowickiego etap I. -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	7 065 000,00	175 856,00	6 889 144,00	0,00	0,00	7 065 000,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Powiatu Żąbkowickiego - etap II. -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2027	6 359 500,00	12 289,00	95 000,00	3 126 105,50	3 126 105,50	6 359 500,00
1.1.2.4	Cykloprojekt (budowa nieemisyjnego systemu komunikacji Powiatu Żąbkowickiego) - etap I. -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	4 900 000,00	350 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.1.2.5	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II -	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2025	1 740 261,80	522 078,54	1 218 183,26	0,00	0,00	1 740 261,80
1.1.2.6	Infrastruktura dla transformacji - dostosowanie warunków kształcenia zawodowego do potrzeb transformacji energetycznej i gospodarczej -	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2025	5 540 000,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.1.2.7	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOTS00 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	430 760,80	129 228,24	301 532,56	0,00	0,00	430 760,80
1.1.2.8	Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej Powiatu Żąbkowickiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	1 650 000,00	15 000,00	1 635 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.1.2.9	Zawodowi transformersi -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	391 000,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	391 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				21 521 524,01	17 488 971,20	1 900 000,00	0,00	0,00	18 798 971,20
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 521 524,01	17 488 971,20	1 900 000,00	0,00	0,00	18 798 971,20

Strona 1 z 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa mostów drogowych na terenie Powiatu Zabkowickiego -	STAROSTWO POWIATOWE (JB)	2022	2024	3 033 918,00	1 693 279,50	0,00	0,00	0,00	1 693 279,50
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3158D od miejscowości Braszowice do ronda w Brzeźnicy - etap I, od km 11+207 do km 12+027* -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ZABKOWICACH ŚLĄSKICH	2023	2024	3 525 691,21	2 171 414,90	0,00	0,00	0,00	2 171 414,90
1.3.2.3	Wymiana pokrycia dachowego budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Zabkowicach Śląskich - Wymiana pokrycia dachowego budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Zabkowicach Śląskich	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	531 119,00	512 300,00	0,00	0,00	0,00	512 300,00
1.3.2.4	Wymiana pokrycia dachowego budynku Starostwa Powiatowego w Zabkowicach Śląskich przy ul. Sienkiewicza 11 - Wymiana pokrycia dachowego budynku Starostwa Powiatowego w Zabkowicach Śląskich przy ul. Sienkiewicza 11	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	518 819,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa Przejścia dla pieszych w km 3+043 wraz z budową w ciągu drogi powiatowej nr 3177 D w miejscowości Stolec, -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ZABKOWICACH ŚLĄSKICH	2023	2024	400 001,00	400 001,00	0,00	0,00	0,00	400 001,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 3006D w miejscowości Grodziszczce od km 5+795 do km 6+137 -	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	1 444 750,69	1 444 750,69	0,00	0,00	0,00	1 444 750,69
1.3.2.8	Renowacja budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. S.Staszica w Zabkowicach Śląskich -	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2025	2 635 670,00	1 335 670,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 635 670,00
1.3.2.9	Poprawa efektywności energetycznej budynku Starostwa Powiatowego w Zabkowicach Śląskich -	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	2 247 109,00	2 247 109,00	0,00	0,00	0,00	2 247 109,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3177D w miejscowości Stolec, etap II, km 4+215-5+000 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ZABKOWICACH ŚLĄSKICH	2023	2024	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej nr 3158D od miejscowości Braszowice do ronda w Brzeźnicy, etap II, km 10+443-11+207 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ZABKOWICACH ŚLĄSKICH	2023	2024	3 584 446,11	3 584 446,11	0,00	0,00	0,00	3 584 446,11

Zarząd Powiatu Ząbkowickiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024- 2037

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ząbkowickiego obejmuje lata 2024-2037. 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 2024 rok.
2. W wieloletniej prognozie finansowej dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2024 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 2017-2022, plan budżetu na rok 2023 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, przewidywane wykonanie na rok 2023, projekt budżetu na rok 2024 oraz prognozę na lata 2025-2037.
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 prognozie na lata 2024-2037 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.

Powiat Ząbkowicki w roku 2024 planuje deficyt budżetowy w kwocie 2 822 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

6. Czynnikiem mającym wpływ na wynik budżetu są otrzymane dochody z tytułu subwencji oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2021-2023 w porównywalnych wartościach, bez zwiększenia, które zabezpieczyłoby rosnące wydatki choćby z tytułu wzrostu płacy minimalnej, która w latach 2021-2024 wyniosła 2 400,00 zł. Od wielu lat otrzymana subwencja oświatowa nie pokrywa wydatków ponoszonych przez nasze jednostki oświatowe i rośnie udział własny Powiatu w finansowaniu zadań oświatowych. 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. Powyższe powody znacząco wpływają na kondycję finansową budżetu, na poziom osiągniętej nadwyżki operacyjnej i wyniku budżetu.
7. W roku 2024 planuje się przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które planuje się pozyskać z
 - a) z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie – 2 432 870,41 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 585 129,59 zł.
8. Powiat Ząbkowicki w 2024 r. planuje dokonać spłaty zadłużenia w kwocie 1 196 000,00 zł, w kolejnych latach spłaty kredytów i pożyczek odbywają się zgodnie z harmonogramem kredytowym i pożyczkowym do umowy.
9. Planowana kwota długu Powiatu na koniec 2024 roku wynosi 33 561 548,81 zł i obejmuje kredyty i pożyczki bankowe zaciągnięte w latach ubiegłych i w 2022 r, jako proces restrukturyzacji zadłużenia.
10. Brak znaczącego wzrostu dochodów w latach 2021-2024 z tytułu subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przy jednoczesnym wzroście wydatków bieżących spowodował, że planowane do uzyskania nadwyżki operacyjne w latach 2023-2024 znacznie odbiegają wielkościami do uzyskiwanych w latach poprzednich 2019-2022. W kolejnych latach w WPF zakładamy wzrost nadwyżki operacyjnej do wartości uzyskiwanych w latach historycznych. 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.
11. Kluczowym dla roku 2024 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.

12. Nie przewiduje się dalszego zadłużania powiatu. Od 2015 roku powiat konsekwentnie realizuje przyjętą taktykę zmniejszania zadłużenia przy jednoczesnej strategii inwestycyjnej i dbałości o realizację zaplanowanych dochodów co w efekcie przekładało się na osiągnięcie nadwyżek operacyjnych stanowiących o możliwościach spłaty zobowiązań i bezpieczeństwie finansowym.
13. 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 2024 - 2027.
14. Dochody bieżące z budżetu Unii Europejskiej na lata 2024-2030 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”, „Zdobywamy doświadczenia międzynarodowe III”. Dochody majątkowe z budżetu Unii Europejskiej na lata 2024-2026 oraz wydatki nimi finansowane zaplanowano w ramach realizowanego projektu Funduszu Sprawiedliwej Transformacji. Fundusze Europejskie na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku.
15. 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.
16. 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 i otrzymanymi wstępnymi promesami.
17. 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.
18. Rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczki zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi. W roku 2022 Powiat przeprowadził restrukturyzację istniejącego zadłużenia uzyskując tym mniejsze koszty odsetkowe. 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.

19. Wydatki na obsługę zadłużenia wykazują tendencję malejącą, aż do całkowitego wygaszenia. Jednocześnie przy obliczeniach kwoty odsetek z tytułu obsługi kredytowej przyjęto w latach 2024-2025 wysoki poziom stóp procentowych.
20. Wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej został spełniony (WPF poz. 8,1 < 8,3).
21. Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych 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 2024 i w latach następnych oraz zadań jednorocznych realizowanych m.in. przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej.

Projekt Experiencia – zdobywamy doświadczenie międzynarodowe II w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Nr umowy 2020-1-PL01-KA102-080324. (Stáže uczniów w Hiszpanii i na Cyprze). Kwota programu to 107 322,00 EUR, tj. 471 368,96 zł (kurs realizacji 4,3921) z czego 20%- 94 273,79 zł stanowiły środki z budżetu Powiatu. Beneficjentem jest ZSP w Ziębicach. Na przełomie października i listopada 2022 zostanie zakończony projekt, a w 2023 roku otrzymamy rozliczenie końcowe. W planie dochodów w projekcie budżetu został zaplanowany zwrot w wysokości 94.273,79 zł.

Projekt Experiencia – zdobywamy doświadczenie międzynarodowe III w ramach Programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność Edukacyjna współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego nr umowy 2021-1-PL01-KA121-VET-000020092. Mobilność uczniów i kadry. Lata realizacji od 01/09/2021 do 30-11-2022. Budżet wraz z dofinansowaniem to kwota 57.597,00 EUR, po kursie 4,6369 tj. 267 071,53 zł. Beneficjentem jest ZSP w Ziębicach. W przyszłym roku został zaplanowany zwrot z rozliczenia końcowego projektu w wysokości 20 % tj. 53.414,31 zł.

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

Jak dotąd w ramach tego projektu wydana została kwota 31.136,03 zł. Do realizacji została jeszcze wartość 76.744,37 zł, kontynuacja programu powinna mieć miejsce w przyszłym roku.

W 2023 roku będziemy realizować również projekt w ramach sektora kształcenie i szkolenia zawodowe, Akcja 1- na kwotę 45 807,00 EUR, przy pierwszej transzy 36.645,60 EUR. Numer umowy to 2022-1-PL01-KA121-VET-000065295.

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.

Program Erasmus+ „Blżej Europy VII – praktyki zagraniczne szansa na dobrą pracę”

Projekt realizowany jest w ZSZ im. Stanisława Staszica w Ząbkowicach Śląskich i ma na celu:

1. Poznanie nowych systemów struktur organizacyjnych, sposobów zarządzania, kultury i obyczajów.
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.

Szczegółowy wykaz programów przedstawiony jest w „Wykazie przedsięwzięć do WPF”

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 zmianie ulega wartość realizowanego zadania, zmiana załącznika nr 2 WPF winna nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Załącznik nr 1 "WPF"

zwiększono dochody o kwotę 3 641 706,39 zł, w tym:

dochody bieżące zwiększono o kwotę 3 603 429,00 zł,

dochody majątkowe zwiększono o kwotę 38 277,39 zł.

zwiększono wydatki o kwotę 3 641 706,39 zł, w tym:

wydatki bieżące zwiększono o kwotę 3 099 773,98 zł,

wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 541 932,41 zł.

Załącznik nr 2 "Przedsięwzięcia":

W zadaniu pn. "Wymiana pokrycia dachowego budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ząbkowicach Śląskich" zwiększono łączne nakłady, limit wydatków roku 2024 oraz limit zobowiązań o kwotę 12 300,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na zawarcie umowy na pełnienie funkcji inspektora nadzoru w zadaniu.

Dodano nowe zadanie pn. "Zawodowi transformersi":

limit nakładów w kwocie 3 306 555,00 zł

Limit wydatków roku 2024 w kwocie 1 500 000,00 zł

Limit wydatków roku 2025 w kwocie 1 145 555,00 zł

Limit wydatków roku 2026 w kwocie 661 000,00 zł.

Limit zobowiązań w kwocie 3 306 555,00 zł.

W zadaniu pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3158D od miejscowości Braszowice do ronda w Brzeźnicy - etap I, od km 11+207 do km 12+027" w związku z zawartym aneksem zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit wydatków roku 2024 oraz limit zobowiązań o kwotę 2 058,98 zł.

W zadaniu pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3006D w miejscowości Grodziszczce od km 5+795 do km 6+137", zwiększono łączne nakłady finansowe, limit wydatków roku 2024 oraz limit zobowiązań o kwotę 48 632,41 zł.

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 2024 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 2024 (wraz ze zmianami, które nie wynikają ze zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej).

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.