

UCHWAŁA NR XXVIII/332/23
RADY POWIATU WROCŁAWSKIEGO
z dnia 28 marca 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Powiatu Wrocławskiego

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVII/313/22 Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 14 grudnia 2022 r., w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wrocławskiego, zmienionej uchwałą Zarządu Powiatu Wrocławskiego Nr 15/2023 z dnia 30 stycznia 2023 r. oraz uchwałą Zarządu Powiatu Wrocławskiego Nr 35/2023 z dnia 22 lutego 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1, stanowiący wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wrocławskiego na lata 2023-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wrocławskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/332/23
z dnia 2023-03-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	190 919 594,94	147 939 264,61	74 924 016,00	9 318 104,00	38 710 843,00	8 494 401,61	16 491 900,00	0,00	42 980 330,33	19 814 468,00	23 165 862,33
2024	230 631 927,00	182 154 468,00	82 500 000,00	13 000 000,00	60 500 000,00	8 154 468,00	18 000 000,00	0,00	48 477 459,00	29 400 000,00	19 077 459,00
2025	217 700 000,00	189 000 000,00	84 500 000,00	15 000 000,00	62 500 000,00	8 500 000,00	18 500 000,00	0,00	28 700 000,00	17 500 000,00	11 200 000,00
2026	225 960 000,00	194 800 000,00	85 500 000,00	17 000 000,00	64 500 000,00	8 800 000,00	19 000 000,00	0,00	31 160 000,00	1 160 000,00	30 000 000,00
2027	246 560 000,00	201 100 000,00	87 000 000,00	19 000 000,00	66 500 000,00	9 100 000,00	19 500 000,00	0,00	45 460 000,00	0,00	45 460 000,00

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”, wieloletnia 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 minimalny (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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	241 004 956,99	174 927 857,66	79 468 890,97	0,00	0,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	66 077 099,33	66 077 099,33	2 533 000,00
2024	224 477 459,00	176 000 000,00	79 500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	48 477 459,00	48 477 459,00	0,00
2025	213 700 000,00	181 500 000,00	80 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	32 200 000,00	32 200 000,00	0,00
2026	225 460 000,00	186 960 000,00	82 000 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	38 500 000,00	38 500 000,00	0,00
2027	246 560 000,00	192 500 000,00	84 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 060 000,00	54 060 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-50 085 362,05	0,00	57 839 830,05	0,00	0,00	39 893 648,05	39 893 648,05	17 946 182,00	10 191 714,00
2024	6 154 468,00	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	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

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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 754 468,00	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 154 468,00	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x		kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 654 468,00	0,00	-26 988 593,05	30 851 237,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	6 154 468,00	6 154 468,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 840 000,00	7 840 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00

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 którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,69%	-17,81%	-3,61%	35,27%	37,77%	TAK	TAK
2024	4,05%	4,01%	20,91%	30,66%	33,16%	TAK	TAK
2025	2,44%	4,38%	x	29,29%	31,78%	TAK	TAK
2026	0,28%	4,23%	x	7,98%	11,19%	TAK	TAK
2027	0,00%	4,48%	x	4,94%	8,14%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		Wydatki 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	92 899,00	92 899,00	92 899,00	1 578 878,00	1 578 878,00	1 578 878,00	620 913,00	620 913,00	607 323,00
2024	70 445,00	70 445,00	70 445,00	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
2026	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające 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 przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	1 819 722,00	1 819 722,00	1 415 496,00	63 195 319,33	1 308 113,00	61 887 206,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	48 688 459,00	211 000,00	48 477 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	28 710 000,00	10 000,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	45 460 000,00	0,00	45 460 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 500,00
2024	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/332/23
z dnia 2023-03-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				216 053 778,33	63 195 319,33	48 688 459,00	28 710 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 529 113,00	1 308 113,00	211 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				214 524 665,33	61 887 206,33	48 477 459,00	28 700 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 440 635,00	2 440 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				620 913,00	620 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Kształcenia Zawodowego - Poprawa Efektów - Objęcie kompleksowym wsparciem absolwentów dolnośląskich szkół zawodowych i dzięki wzrostowi ich kompetencji i umiejętności odnajdowania się na rynku pracy, wyraźny wzrost zatrudnienia.	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2020	2023	18 676,00	18 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dobry początek - Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	67 365,00	67 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przyszłość zaczyna się dzisiaj - Wsparcie uczniów niepełnosprawnych ze szkół podstawowych ZSS i SOSW w zakresie rozwoju kompetencji kluczowych, umiejętności uniwersalnych na rzecz niwelacji negatywnych skutków spowodowanych pandemią COVID-19 poprzez udział uczniów w zajęciach pozaszkolnych, pozalekcyjnych, indywidualnych i grupowych terapiach i zintensyfikowanej opiece psychologiczno - pedagogicznej	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	182 647,00	182 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III - Rozwój kompetencji zawodowych i językowych uczniów oraz poznanie zasad poruszania się po międzynarodowym rynku pracy	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2022	2023	260 379,00	260 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podróże kształcą - mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki - Rozwinięcie znajomości języka angielskiego wśród kadry dydaktycznej i pracowników niedydaktycznych PZS Nr 1 w Krzyżowicach	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2022	2023	91 846,00	91 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 819 722,00	1 819 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim - Podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	1 520 086,00	1 520 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Czas na Krzyżowice - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach - Lepsze warunki kształcenia w edukacji ponadgimnazjalnej, w tym zawodowej - drogą do podniesienia jakości kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach	STAROSTWO POWIATOWE	2018	2023	299 636,00	299 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit zobowiązań
1	216 053 778,33
1.a	1 529 113,00
1.b	214 524 665,33
1.1	2 440 635,00
1.1.1	620 913,00
1.1.1.1	18 676,00
1.1.1.2	67 365,00
1.1.1.3	182 647,00
1.1.1.4	260 379,00
1.1.1.5	91 846,00
1.1.2	1 819 722,00
1.1.2.1	1 520 086,00
1.1.2.2	299 636,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
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				213 613 143,33	60 754 684,33	48 688 459,00	28 710 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				908 200,00	687 200,00	211 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu - Wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	310 200,00	169 200,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu wrocławskiego za 2022 r. i 2023 r. - Sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Współpraca z gminami w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych w okresie zimowym	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	293 000,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu, wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu - Potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu świadczonych usług przez Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2025	35 000,00	15 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Współpraca z województwem w zakresie zimowego utrzymania dróg" - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg w okresie zimowym	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				212 704 943,33	60 067 484,33	48 477 459,00	28 700 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE	2011	2027	168 084 443,33	54 596 984,33	28 327 459,00	9 700 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.3.2.2	Program "Bezpieczna droga" - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2023	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego - Zaprojektowanie i uzyskanie pozwolenia na budowę oraz wybudowanie nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2025	36 567 000,00	817 000,00	18 750 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja kotłowni opalanej olejem opałowym na kotłownię gazową kondensacyjną - Wymiana urządzeń grzewczych w istniejącym pomieszczeniu kotłowni wraz z towarzyszącymi robotami budowlanymi, przebudową wewnętrznej instalacji oraz budową przyłącza gazowego	MŁODZIEŻOWY OŚRDEK WYCHOWAWCZY	2022	2023	553 500,00	553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa filii PCUS na terenie Powiatu Wrocławskiego - etap I - Zapewnienie opieki oraz kompleksowego wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami, osób w podeszłym wieku oraz osób wykluczonych z życia społecznego ze względu na zamieszkiwanie na terenach wiejskich	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WROCŁAWIU	2023	2025	3 500 000,00	100 000,00	1 400 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00
1.3	213 613 143,33
1.3.1	908 200,00
1.3.1.1	310 200,00
1.3.1.2	120 000,00
1.3.1.3	293 000,00
1.3.1.4	35 000,00
1.3.1.5	150 000,00
1.3.2	212 704 943,33
1.3.2.1	168 084 443,33
1.3.2.2	4 000 000,00
1.3.2.3	36 567 000,00
1.3.2.4	553 500,00
1.3.2.5	3 500 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wrocławskiego na lata 2023-2027 winno być:

- 1) wykonanie budżetu Powiatu z lat poprzednich,
- 2) planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2023,
- 3) „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, opracowane przez Ministra Finansów.

Powyższe elementy powinny stanowić filary miarodajnego planowania.

Jednym z najistotniejszych elementów procesu planowania, zarówno w okresie krótkoterminowym jak i długoterminowym, jest ustalenie szacowanych wielkości wpływów, co pozostaje w bezpośrednim powiązaniu ze strukturą i wielkością wydatków. Podstawową cechą etapu planowania jest realność i adekwatność do poszczególnych segmentów i rodzajów struktury budżetu. Zachowanie tych zasad pozwala realizować zadania statutowe nałożone na Powiat w ich podstawowych potrzebach, jak i podejmować zadania o znaczeniu strategicznym, zarówno w odniesieniu do celów jak i do wysokości nakładów.

Biorąc pod uwagę dynamikę zmian przepisów prawnych mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się jednego z podstawowych elementów strumienia dochodowego, określającego m. in. wynik operacyjny budżetu, który stanowi o potencjale inwestycyjnym (rozwojowym) Powiatu oraz wpływa na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia, wieloletnie planowanie przepływów finansowych staje się mocno utrudnione. Jednocześnie obecna sytuacja ekonomiczno – gospodarcza nie dostarcza pewności co do kształtowania się w planowanym roku 2023 oraz w kolejnych latach poszczególnych parametrów zarówno strony dochodowej jak i strony wydatkowej.

Ten brak możliwości ustalenia jednoznacznego trendu w posługiwaniu się wskaźnikami opartymi zarówno na wykonaniu budżetu w latach poprzednich jak i przy użyciu wskaźników makroekonomicznych powoduje, iż występuje ryzyko błędu w prognostycznej części wieloletniej prognozy finansowej.

Można zatem przyjąć, iż wieloletnie planowanie będzie miało charakter dynamiczny i będzie stanowić korelację zarówno wskaźników makroekonomicznych, ustawodawstwa mającego bezpośredni wpływ na podstawowe parametry budżetowe jak i sytuacji społeczno - gospodarczej na terenie kraju i Powiatu Wrocławskiego.

Wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wrocławskiego opracowano na lata 2023-2027, co wynika z limitu wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Powiatu, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Zmniejszenie w 2023 r. dochodów o łączną kwotę **7 155 102,06 zł** dotyczy:

- 1) zmian dokonanych na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 357 379,61 zł**,
- 2) zmniejszenia części równoważącej subwencji ogólnej, na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku informującego o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznych kwotach dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych oraz o wysokości rocznej wpłaty do budżetu państwa, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2023 - **zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 4 970 504 zł**,
- 3) zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku informującego o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznych kwotach dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych oraz o wysokości rocznej wpłaty do budżetu państwa, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2023 – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 221 872 zł**,
- 4) zwiększenia środków pochodzących z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa*, w tym przeznaczonych są na refundację poniesionych w 2023 roku wydatków na rzecz pomocy Ukrainie w kwocie 262 960 zł, na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 41 664 zł oraz na realizację zadań wynikających z art. 26 ust. 4f w związku z ust. 4c ustawy tj. na pokrycie kosztów obsługi z tytułu przekazywania opiekunowi tymczasowemu świadczeń i dofinansowania w formie rzeczowej lub w formie opłacania usług w kwocie 60 zł - **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 304 684 zł**,
- 5) zwiększenia środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przeznaczonych na realizację, w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, projektu pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów”, w związku z możliwością otrzymania środków, które zostały niewykorzystane w latach poprzednich na skutek trudności z realizacją zajęć przygotowujących uczniów do egzaminów zawodowych, wywołanych pandemią COVID-19 - **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 7 777 zł**,
- 6) zwiększenia środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przeznaczonych na realizację, w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, projektu partnerskiego pn. „Dobry początek”. Zwiększenie środków przeznaczonych dla Powiatu Wrocławskiego na realizację projektu wynika z przesunięć pomiędzy zadaniami dokonanymi przez Lidera Projektu – Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego, w związku z przebytą pandemią i mającymi miejsce zmianami cen na rynku – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 58 205 zł**,
- 7) zmniejszenia środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa przeznaczonych na realizację projektu pn. „Poprawa dostępności do usług publicznych w Powiecie Wrocławskim poprzez wymianę windy, doradztwo i działania komunikacyjno – informacyjne (szkolenia), planowanego do realizacji z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) 2014-2020 Oś priorytetowa; II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działanie: 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne. Projekt uzyskał pozytywną ocenę Komisji Oceny Wniosków, jednak z uwagi na niewystarczającą pulę środków dostępną w ramach naboru nie otrzymał

dofinansowania i nie będzie realizowany – **zmniejszenie o łączną kwotę 250 000 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 50 000 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 200 000 zł,**

- 8) zmniejszenie środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (wstępna promesa nr Edycja2/2021/3401/PolskiŁad) przeznaczonych na realizację w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła „Łozina” drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj” – **zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 3 049 500 zł.** Zmniejszenie środków związane jest przesunięciem procesu ogłoszenia przetargu na zaprojektowanie i wybudowanie drogi, w związku z przedłużającym się terminem opracowania Programu Funkcjonalno – Użytkowego (m. in. z powodu koniecznych uzgodnień, opinii, konsultacji społecznych), niezbędnego do realizacji tej inwestycji w systemie „zaprojektuj i wybuduj”. W związku z powyższym montaż finansowy inwestycji uległ zmianie: planowana na rok 2023 wypłata części dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy została przesunięta na rok 2024,
- 9) zmniejszenie środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przeznaczonych na realizację w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany – Dobrzykowice, gmina Czernica” – **zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 889 168,67 zł.** Zmniejszenie środków związane jest z otrzymaniem promesy na realizację powyższej inwestycji, w której wartość przyznanego dofinansowania wynosi 3 632 831,33 zł (wartość dofinansowania wg promesy wstępnej wynosiła 4 522 000 zł).
Wartość zadania wynikająca z umowy z Wykonawcą – 3 824 032,98 zł,
Wartość przyznanego dofinansowania – 3 632 831,33 zł (tj. 95 % wartości zadania),
Wartość wkładu własnego – 191 201,65 (tj. 5% wartości zadania).
- 10) otrzymania dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2” – **zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1 054 153 zł.** Szacowana wartość zadania w czasie składania wniosku o dofinansowanie wraz z kosztami niekwalifikowanymi wynosi 9 048 223,74 zł; dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, nadzór inwestorski, tablice informacyjne:
- wartość szacowana wydatków kwalifikowanych zadania określona we wniosku: 8 433 224 zł (w tym kwalifikowane roboty budowlane: 8 341 313 zł, nadzór inwestorski: 77 151 zł, tablice informacyjne: 14 760 zł),
- wartość dofinansowania: 4 216 612 zł (50% wartości środków kwalifikowanych zadania).
Realizacja zadania nastąpi w latach 2023 – 2024, w tym dofinansowanie w roku 2023 wyniesie 1 054 153 zł, w roku 2024 – 3 162 459 zł.

Zwiększenie w 2023 r. wydatków o łączną kwotę **488 356,99 zł** dotyczy:

- 1) zmian dokonanych na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 357 086,61 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 293 zł,**
- 2) zmniejszenia rocznej wysokości wpłaty Powiatu Wrocławskiego do budżetu państwa,

przeznaczonej na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów, na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku informującego o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznych kwotach dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych oraz o wysokości rocznej wpłaty do budżetu państwa, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2023 – **zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 4 921 363 zł,**

- 3) zwiększenia kwoty dotacji dla gmin z terenu Powiatu Wrocławskiego na realizację zadań z zakresu utrzymania zieleni przydrożnej – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 160 000 zł,**
- 4) realizacji zadań z obszaru promocji powiatu, ramach których planuje się sfinansowanie realizacji projektu pn. „Powiat Wrocławski promuje e-zdrowie” w kolejnych obszarach dotyczących zdalnego wsparcia psychologicznego dzieci i młodzieży – platforma interwencji kryzysowych oraz walki z otyłością dzieci i/lub młodzieży z wykorzystaniem walizki telemedycznej w kwocie 105 000 zł. Oba projekty przewidziane zostały jako pilotaże w ramach działań promocyjnych, po przeprowadzeniu których zweryfikowana zostanie zasadność i potrzeba realizacji takich projektów na terenie Powiatu Wrocławskiego dla większej liczby populacji mieszkańców powiatu. Pozostałe środki w kwocie 65 000 zł planuje się przeznaczyć na zorganizowanie lub współorganizowanie dodatkowych, uznanych za ważne wydarzeń z zakresu promocji Powiatu Wrocławskiego, których zasadność została wskazana przez Wnioskodawców i zaakceptowana przez Zarząd. Zwiększenie wydatków uzasadnione jest również faktem pojawiania się dodatkowych możliwości dołączenia do innych podmiotów organizujących ważne wydarzenia na poziomie lokalnym oraz regionalnym i osiągnięcia dzięki temu nadrzędnego celu – promocji Powiatu Wrocławskiego - **zwiększenie wydatków bieżących o łączną kwotę 170 000 zł,**
- 5) zabezpieczenia środków w formie dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej PSP we Wrocławiu na działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa Powiatu Wrocławskiego, w tym sfinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 50 000 zł,**
- 6) zwiększenia wydatków z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej z przeznaczeniem na sfinansowanie nagród dla drużyn młodzieżowych i dorosłych Ochotniczych Straży Pożarnych w Powiatowych Zawodach Sportowo – Pożarniczych oraz zakup usług w tym dotyczących porad, szkoleń Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa i Porządku oraz Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego, szkoleń dla strażaków ochotników, stwierdzenia zgonu przez lekarza – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 63 500 zł,**
- 7) zwiększenia wydatków finansowanych ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa*, w tym przeznaczonych są na refundację poniesionych w 2023 roku wydatków na rzecz pomocy Ukrainie w kwocie 262 960 zł, na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 118 033,05 zł oraz na realizację zadań wynikających z art. 26 ust. 4f w związku z ust. 4c ustawy tj. na pokrycie kosztów obsługi z tytułu przekazywania opiekunowi tymczasowemu świadczeń i

- dofinansowania w formie rzeczowej lub w formie opłacania usług w kwocie 60 zł - **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 381 053,05 zł,**
- 8) zwiększenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III”, z uwagi na konieczność dostosowania planu wydatków do - wynikającego z umowy o dofinansowanie projektu – miesięcznego kursu euro ustalonego przez Komisję Europejską – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 14 362 zł,**
- 9) zwiększenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki”, z uwagi na konieczność dostosowania planu wydatków do - wynikającego z umowy o dofinansowanie projektu – miesięcznego kursu euro ustalonego przez Komisję Europejską – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 5 066 zł,**
- 10) zwiększenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów”, w związku z możliwością otrzymania środków niewykorzystanych w latach poprzednich, na skutek trudności z realizacją zajęć przygotowujących uczniów do egzaminów zawodowych, wywołanych pandemią COVID-19. Wprowadzenie zmian jest niezbędne dla właściwej realizacji projektu i pozwoli na prawidłowe przeprowadzenie zajęć i rozliczenie kończącego się w 2023 projektu - **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 7 956 zł,**
- 11) zabezpieczenia środków z tytułu wzrostu od dnia 1 stycznia 2023 r. wynagrodzeń nauczycieli o 7,8% średniego wynagrodzenia w związku z Rozporządzeniem Ministra Edukacji i Nauki z dnia 24 lutego 2023 r. *zmieniającym rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy* (Dz. U. poz. 352) oraz wzrostu kwoty bazowej stanowiącej podstawę naliczania dodatków do wynagrodzeń zgodnie z Uchwałą rady Powiatu wrocławskiego nr XXIII/196/18 z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie regulaminu określającego wysokość dodatków i innych składników wynagrodzenia (...) – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 379 659 zł,**
- 12) zwiększenia wydatków w pozostałej działalności z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 221 872 zł,**
- 13) zwiększenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu partnerskiego pn. „Dobry początek”, w związku z możliwością otrzymania dodatkowych środków przeznaczonych dla Powiatu Wrocławskiego na realizację projektu, co wynika z przesunięć pomiędzy zadaniami dokonanymi przez Lidera Projektu – Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego, w związku z przebytą pandemią i mającymi miejsce zmianami cen na rynku – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 58 205 zł,**
- 14) zabezpieczenia środków na kompleksowy remont dachu budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 260 000 zł,**
- 15) zmniejszenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Poprawa dostępności do usług publicznych w Powiecie Wrocławskim poprzez wymianę windy, doradztwo i działania komunikacyjno – informacyjne (szkolenia), planowanego do realizacji z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) 2014-2020 Oś priorytetowa; II. Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działanie: 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne. Projekt uzyskał pozytywną ocenę Komisji Oceny

Wniosków, jednak z uwagi na niewystarczającą pulę środków dostępną w ramach naboru nie otrzymał dofinansowania i nie będzie realizowany – **zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 62 500 zł, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 250 000 zł,**

- 16) zwiększenia wydatków dotyczących wsparcia finansowego Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu, realizowanego poprzez wpłatę środków na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów operacyjnych – **zwiększenie wydatków majątkowych 250 000 zł,**

- 17) **zwiększenia o łączną kwotę 2 115 484,33 zł wydatków majątkowych** przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” , w tym:

- zmniejszenia **o kwotę 3 049 500 zł** wydatków finansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła „Łozina” drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj”. Zmniejszenie wydatków związane jest przesunięciem procesu ogłoszenia przetargu na zaprojektowanie i wybudowanie drogi, w związku z przedłużającym się terminem opracowania Programu Funkcjonalno – Użytkowego (m. in. z powodu koniecznych uzgodnień, opinii, konsultacji społecznych), niezbędnego do realizacji tej inwestycji w systemie „zaprojektuj i wybuduj”. W związku z powyższym montaż finansowy inwestycji uległ zmianie: planowana na rok 2023 wypłata części dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy została przesunięta na rok 2024,

- zmniejszenia **o kwotę 889 168,67 zł** wydatków finansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany – Dobrzykowice, gmina Czernica” w kwocie. Zmniejszenie środków związane jest z otrzymaniem promesy na realizację powyższej inwestycji, w której wartość przyznanego dofinansowania wynosi 3 632 831,33 zł (wartość dofinansowania wg promesy wstępnej wynosiła 4 522 000 zł),

- zwiększenia **o kwotę 1 054 153 zł** wydatków finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w roku 2023 dla zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2”,

- zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych **w kwocie 5 000 000 zł** przeznaczonych na pokrycie kosztów planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, w szczególności kosztów wykonania inwestycji i opracowania dokumentacji projektowych wraz z niezbędnymi nadzorami,

Ponadto dokonano zmiany w strukturze wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” w związku z przeznaczeniem środków w kwocie 530 000 zł na dotację dla Gminy Kąty Wrocławskie w celu realizacji zadania w formie zastępstwa inwestorskiego pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2020D w miejscowości Bogdaszowice, gm. Kąty Wrocławskie”,

- 18) zmian w strukturze wydatków majątkowych przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. Program „Bezpieczna droga”, w związku z zabezpieczeniem środków w kwocie 503 000 zł na dotacje dla gmin: Siechnice (103 000 zł) i Żórawina (400 000 zł), w celu dotacji przez te gminy zadań inwestycyjnych w formie zastępstwa inwestorskiego,

- 19) zwiększenia wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. "Czas na Krzyżowice - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach", w

związku z koniecznością zwiększenia kwoty wkładu własnego w realizacji przedsięwzięcia, w celu sfinansowania zamówienia publicznego pn. „Zakończenie Umowy nr ZP.273.87.2020.II.FR z dnia 08.01.2022 r. pn. „Adaptacja pomieszczeń na pracownię szkolne wraz z dostosowaniem do potrzeb osób z niepełnosprawnościami w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach, w podziale na 3 części, w formule „zaprojektuj – wybuduj”. Część III – adaptacja pomieszczeń na 2 pracownię szkolne (prosektorium i groomera) w obiektach Powiatowego Zespołu Szkół Nr 1 w Krzyżowicach (w Budynku stajni i Budynku przyległym do budynku stajni) po odstąpieniu od umowy przez Zamawiającego)”, w którym najkorzystniejsza oferta przekracza kwotę przeznaczoną na sfinansowanie zamówienia – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 127 683 zł,**

- 20) zabezpieczenia środków stanowiących wkład własny Powiatu w **kwocie 100 000 zł przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia** pn. „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I”. Na realizację inwestycji Powiat Wrocławski otrzymał wstępną promesę dotyczącą dofinansowania z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Całkowita wartość przedsięwzięcia realizowanego w latach 2023 - 2025: 3 500 000 zł

Wartość przyznanego dofinansowania: 1 500 000 zł

Wartość deklarowanego udziału własnego ujętego w promesie wstępnej: 1 500 000 zł,

Wartość udziału własnego ponad poziom deklarowany w promesie wstępnej: 500 0000 zł.

Planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy nastąpi w 2025 roku w transzach: w trakcie trwania inwestycji oraz po jej zakończeniu.

Celem inwestycji jest zapewnienie opieki oraz kompleksowego wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami, osób w podeszłym wieku oraz osób wykluczonych z życia społecznego ze względu na zamieszkiwanie na terenach wiejskich.

Inwestycja obejmuje budowę nowoczesnego kompleksu, dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, spełniającego standardy dostępności wraz z zagospodarowaniem otoczenia w zieleń i drobną architekturę. Obiekt będzie wyposażony w wielofunkcyjne pomieszczenia do prowadzenia działalności aktywizującej i rehabilitacyjnej oraz indywidualnego wsparcia terapeutycznego, a także pomieszczenia pomocnicze, wymagane dla tego typu ośrodków wsparcia.

Etap 1 inwestycji obejmujący wybudowanie obiektu oraz uruchomienie w nim filii Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy został podzielony na dwie części:

- zaprojektowanie i wybudowanie budynku wraz z zagospodarowaniem otoczenia oraz małą architekturę – część ujęta we wniosku o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz w promesie wstępnej,
- zakup niezbędnego wyposażenia pomieszczeń filii Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

W wyniku zmian wprowadzonych w 2023 r. deficyt budżetu Powiatu zwiększa się o kwotę 7 643 459,05 zł i wynosi 50 085 362,05 zł.

W związku z powyższym zwiększono przychody budżetu Powiatu o kwotę 7 643 459,03 zł w tym:

- 1) z tytułu 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, które dotyczą środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 76 369,05 zł

- 2) z tytułu przychodów w kwocie 272 085,49 zł z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków, w tym:
 - rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III” – 201 136,68 zł,
 - rozliczenie projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki” – 70 948,81 zł,
- 3) przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 7 295 004,51 zł.

Zwiększenie dochodów w roku 2024 o łączną kwotę 12 611 959 zł dotyczy:

- 1) zwiększenia środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (wstępna promesa nr Edycja2/2021/3401/PolskiLad) przeznaczonych na realizację w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła „Łozina” drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj” – **zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 3 049 500 zł.** Zwiększenie środków związane jest przesunięciem procesu ogłoszenia przetargu na zaprojektowanie i wybudowanie drogi, w związku z przedłużającym się terminem opracowania Programu Funkcjonalno – Użytkowego (m. in. z powodu koniecznych uzgodnień, opinii, konsultacji społecznych), niezbędnego do realizacji tej inwestycji w systemie „zaprojektuj i wybuduj”. W związku z powyższym montaż finansowy inwestycji uległ zmianie: planowana na rok 2023 wypłata części dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy została przesunięta na rok 2024,
- 2) zwiększenia środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2”, realizowanego w latach 2023-2024 w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” – **zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 3 162 459 zł.**
- 3) wpływów ze sprzedaży majątku w kwocie 6 400 000 zł.

Ponadto zwiększono kwotę dochodów bieżących o kwotę 3 886 zł przeznaczonych na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.1, 9.1.1 oraz 9.1.1.1 WPF), w tym dotyczących projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III” w kwocie 2 873 zł oraz projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki” w kwocie 1 013 zł.

Zwiększenie wydatków w 2024 o łączną kwotę 12 611 959 zł dotyczy:

- 1) wydatków finansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (wstępna promesa nr Edycja2/2021/3401/PolskiLad) przeznaczonych na realizację w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła „Łozina” drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D,

gm. Długoleka, w systemie zaprojektuj i wybuduj” – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 3 049 500 zł.** Zwiększenie wydatków związane jest przesunięciem procesu ogłoszenia przetargu na zaprojektowanie i wybudowanie drogi, w związku z przedłużającym się terminem opracowania Programu Funkcjonalno – Użytkowego (m. in. z powodu koniecznych uzgodnień, opinii, konsultacji społecznych), niezbędnego do realizacji tej inwestycji w systemie „zaprojektuj i wybuduj”. W związku z powyższym montaż finansowy inwestycji uległ zmianie: planowana na rok 2023 wypłata części dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy została przesunięta na rok 2024,

- 2) zwiększenia wydatków finansowanych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2”, realizowanego w latach 2023-2024 w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 3 162 459 zł.**
- 3) zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych **w kwocie 5 000 000 zł** przeznaczonych na pokrycie kosztów zadań inwestycyjnych, w szczególności kosztów wykonania inwestycji i opracowania dokumentacji projektowych wraz z niezbędnymi nadzorami, realizowanych w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”,
- 4) zabezpieczenia środków stanowiących wkład własny Powiatu w realizacji inwestycji pn. „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I” – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 400 000 zł.**

Ponadto w roku 2024 zwiększono o kwotę 1 500 000 zł planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Zwiększenie dochodów w roku 2025 **o łączną kwotę 2 000 000 zł** dotyczy:

- 1) ujęcia środków **w kwocie 1 500 000 zł** pochodzących z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I”,
- 2) wpływów ze sprzedaży majątku **w kwocie 500 000 zł.**

Zwiększenie wydatków w 2025 **o kwotę 2 000 000 zł** dotyczy zabezpieczenia środków przeznaczonych na realizację inwestycji pn. „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I” (środki własne Powiatu – 500 000 zł, środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 1 500 000 zł).

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej dotyczą:

- 1) zwiększenia w 2023 r. limitu wydatków o kwotę 7 956 zł przeznaczonych na realizację projektu pn. „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów”. Po zmianach limit wydatków roku 2023 wynosi 18 676 zł,
- 2) zwiększenia w 2023 r. limitu wydatków o kwotę 58 205 zł przeznaczonych na realizację projektu partnerskiego pn. „Dobry początek”. Po zmianach limit wydatków roku 2023 wynosi 67 365 zł,
- 3) zwiększenia w 2023 r. limitu wydatków o kwotę 14 362 zł przeznaczonych na realizację

projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III”. Po zmianach limit wydatków roku 2023 wynosi 246 017 zł,

- 4) zwiększenia w 2023 r. limitu wydatków o kwotę 5 066 zł przeznaczonych na realizację projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki”. Po zmianach limit wydatków roku 2023 wynosi 91 846 zł,
- 5) zwiększenia w 2023 r. limitu wydatków przedsięwzięcia pn. "Czas na Krzyżowice - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach" o kwotę 127 683 zł. Limit wydatków roku 2023 po zmianach wyniesie 299 636 zł,
- 6) zmian w realizacji przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” polegających na zwiększeniu limitu wydatków roku 2023 o kwotę 2 115 484,33 zł, zwiększeniu limitu wydatków roku 2024 o kwotę 11 211 959 zł. Limit wydatków po zmianach w roku 2023 wynosi 54 596 984,33 zł, w roku 2024 – 28 327 459 zł,
- 7) ujęcia przedsięwzięcia pn. „Budowa filii PCUS na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 1”. Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania wynoszą 3 500 000 zł, w tym w roku 2023 – 100 000 zł, w roku 2024 – 1 400 000 zł, w roku 2025 – 2 000 000 zł. Celem inwestycji realizowanej w latach 2023- 2025 jest zapewnienie opieki oraz kompleksowego wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami, osób w podeszłym wieku oraz osób wykluczonych z życia społecznego ze względu na zamieszkiwanie na terenach wiejskich.

DOCHODY

Na rok 2023 łączna planowana kwota dochodów wynosi 190 919 594,94 zł, w tym dochody bieżące 147 939 264,61 zł, dochody majątkowe 42 980 330,33 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 86 % stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów oraz od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:

- 1) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 74 924 016 zł, stanowiące ~ 51 % planowanych dochodów bieżących,
- 2) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 9 318 104 zł, stanowiące ~ 6 % planowanych dochodów bieżących,
- 3) dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej w kwocie 38 710 843 zł, stanowiące ~ 26 % planowanych dochodów bieżących,
- 4) dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 4 177 029,61 zł, stanowiące ~ 3 % planowanych dochodów bieżących.

Planowane na rok 2023 dochody powiatu z powyższych tytułów zostały zaplanowane w wysokości określonej w piśmie otrzymanym z Ministerstwa Finansów, a ustalone zostały na podstawie kwot przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2023.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na terenie powiatu w ogólnej kwocie należnego podatku, został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2021, rok 2020 i rok 2019,

odpowiednio z wagami 0,5; 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób prawnych na obszarze powiatu w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z trzech lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5; 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych będą przekazywane na rachunki budżetu jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca oraz do 20 dnia każdego miesiąca.

Planowaną na rok 2023 wysokość dochodów z tytułu subwencji w łącznej kwocie 38 710 843 zł, w tym część równoważąca subwencji ogólnej – 8 237 094 zł, część oświatowa subwencji ogólnej – 30 473 749 zł, przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów.

W kwocie 8 494 401,61 zł dotyczącej dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto:

- 1) dochody z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 4 177 029,61 zł,
- 2) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego przeznaczone na utrzymanie Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP w kwocie 601 125 zł,
- 3) dotacje celowe otrzymane z tytułu porozumień (umów), które dotyczą należności od innych powiatów z tytułu kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie Powiatu Wrocławskiego. Wysokość środków w wysokości 1 185 780 zł oszacowano na podstawie ilości porozumień już zawartych oraz przewidywanych do podpisania w 2023 roku,
- 4) dotacje celowe lub płatności pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa w łącznej kwocie 92 899 zł na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich:
 - „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów” – 13 137 zł - środki UE,
 - „Dobry początek” – 67 365 zł - środki UE
 - „Przyszłość zaczyna się dzisiaj” – 12 397 zł – środki UE.
- 5) środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłaty ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 43 000 zł,
- 6) wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej w kwocie 2 089 884 zł. Zakłada się, iż w 2023 r. dochód Powiatu z tytułu dalszego przebywania dzieci w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniesie 2 037 092 zł. Dodatkowo przewiduje się partycypację gmin w kosztach co najmniej 37 dzieci umieszczonych w nowych formach rodzinnej pieczy zastępczej – 52 792 zł,
- 7) środki otrzymane z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12

marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym przeznaczone są na refundację poniesionych w 2023 roku wydatków na rzecz pomocy Ukrainie w kwocie 262 960 zł, na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 41 664 zł oraz na realizację zadań wynikających z art. 26 ust. 4f w związku z ust. 4c ustawy tj. na pokrycie kosztów obsługi z tytułu przekazywania opiekunowi tymczasowemu świadczeń i dofinansowania w formie rzeczowej lub w formie opłacania usług w kwocie 60 zł.

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2023 r. obejmują:

- 1) dochody z dzierżawy nieruchomości w kwocie 1 034 900 zł.
Powiat Wrocławski przewiduje, po uprzednim przeprowadzeniu w listopadzie 2022 r. przetargów na dzierżawę nieruchomości, zawrzeć na przełomie listopada i grudnia 2022 r. dwanaście umów dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wrocławskiego na okres 3 lat z przeznaczeniem pod uprawy polowe. Czynsz z tytułu dzierżawy gruntów płatny będzie raz w każdym roku obowiązywania umowy – przewidywany dochód w 2023 r. 980 000 zł. Z tytułu innych umów dzierżawy zawartych na okres do trzech lat przewiduje się wpływy w 2023 r. w łącznej kwocie 54 900 zł.
- 2) dochody z tytułu opłat komunikacyjnych w kwocie 3 000 000 zł.
Powyższe wpływy oszacowano z uwzględnieniem wprowadzonych w 2022 r. zmian w przepisach przepisów dotyczących m.in. likwidacji nalepek kontrolnych, karty pojazdu oraz braku konieczności wymiany tablic rejestracyjnych przy rejestracji (przerejestrowaniu) pojazdu.
- 3) Wpływy z opłat za wydanie uprawnień do kierowania pojazdami w kwocie 480 000 zł.
Powyższe wpływy oszacowano na podstawie średniej liczby wydawanych praw jazdy w danym roku budżetowym oraz zwiększającą się liczbę spraw dotyczących wydawania karty kwalifikacji kierowcy (nowe regulacje od 2022 r.).
- 4) Wpłaty z tytułu kar za niezgłoszenie w terminie zbycia/nabycia pojazdów kwocie 2 000 zł.
W/w wpływy oszacowano biorąc pod uwagę ilość wydawanych decyzji nakładających na właściciela pojazdu karę za brak zawiadomienia w terminie organu właściwego w sprawach rejestracji pojazdów o zbyciu/nabyciu pojazdu.
- 5) wpływy związane z działalnością Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie (wynajem sprzętu wodnego, wynajem miejsc i placu pod ustawienie domków, namiotów i przyczep, wynajem sali szkoleniowej, wynajem miejsc pod gastronomię, powierzchni reklamowej itp.) w kwocie 583 000 zł.
Prognozowane dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022, uwzględniając jednocześnie zwiększenie wpływów z tytułu wynajmu sprzętu wodnego, miejsc i placu pod ustawienie domków, namiotów i przyczep, wynajmu sali konferencyjnej, miejsc pod gastronomię oraz powierzchni reklamowej, co wynika z dużego zainteresowania usługami Ośrodka.
- 6) dochody dotyczące:
 - usuwania pojazdów z dróg w trybie art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (opłaty za usunięcie pojazdu i jego przechowywanie na parkingu) w kwocie 100 000 zł,
 - opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi w kwocie 2 100 000 zł,

- opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska w kwocie 324 000 zł,
- wpływów związanych z prowadzeniem Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego w kwocie 2 800 000 zł,
- wpływów z tytułu kosztów obsługi zadań realizowanych ze środków PFRON w kwocie 30 000 zł,

zaplanowano w oparciu o analizę wpływów w poprzednich latach, przewidywane wykonanie roku 2022.

- 7) dochody dotyczące udziału Powiatu we wpływach związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa zaplanowano w kwocie 838 000 zł.
- 8) wpływy z tytułu odsetek m.in. od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu w kwocie 5 000 000 zł,
- 9) wpływy z tytułu zaliczek na pokrycie przez wnioskodawców kosztów postępowań administracyjnych w kwocie 200 000 zł.

Na rok 2024 zaplanowano zwiększenie dochodów bieżących, w odniesieniu do roku 2023 o ok. 120%. Prognozuje się zwiększone wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, które obejmują również przewidywaną przez Powiat dodatnią korektę tych wpływów za rok 2022, na podstawie zapisów art. 9c ust. 1 *ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego*, który stanowi iż w przypadku gdy w roku poprzedzającym rok bazowy wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych była inna od prognozowanej ogólnej kwoty wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na ten rok, dokonuje się korekty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok budżetowy przez zwiększenie albo zmniejszenie planowanych dochodów z tego tytułu o równowartość różnicy między kwotą prognozowaną a wykonaną. W odniesieniu do udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych przepis ten stosuje się odpowiednio (art. 9c ust. 3). Na zwiększony poziom przewidywanego wykonania dochodów z wymienionych źródeł niewątpliwy wpływ ma intensywny rozwój infrastruktury społecznej i gospodarczej na terenie Powiatu Wrocławskiego, co przekłada się bezpośrednio na wzrost liczby przedsiębiorców i mieszkańców Powiatu.

Ponadto w planowanych na rok 2024 kwotach dochodów bieżących ujęto przewidywaną wielkość wpływów, gwarantowanej przepisami ww. ustawy o dochodach jst, części rozwojowej subwencji ogólnej.

Szacując pozostałe wpływy w 2024 r. oparto się na wykonaniu budżetu w latach poprzednich oraz na prognozowanych wskaźnikach makroekonomicznych. W kwocie dochodów bieżących w 2024 r. uwzględniono również wpływ środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej kwocie 70 445 zł, wynikający z zakończenia i rozliczenia projektów realizowanych w roku 2023 r. pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III” oraz „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki”.

W kolejnych latach prognozy (2025-2027) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się z jednej strony do wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, z drugiej strony wynika z analizy danych historycznych oraz wykonania w roku 2022.

Dochody majątkowe w 2023 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego tj.

- terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni ok. 34,7 ha - planowany dochód za sprzedaży – 104 000 000 zł; dochód ze sprzedaży określono na podstawie przewidywanej wartości rynkowej w 2023 r. (wartość 1 m² gruntu wg. ceny wywoławczej w planowanym przetargu na listopad 2022 r. wynosi ok. 300 zł/m²),
- działek budowlanych w obrębie Nowiny w gminie Kobierzyce o powierzchni ok. 2 ha; szacowany dochód określony na podstawie przewidywanej wartości rynkowej w 2023 r. – 4 000 000 zł (wartość 1 m² gruntu wg. ceny wywoławczej w planowanym przetargu na październik 2022 r. wynosi ok. 200 zł/m²),
- działek budowlanych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica, gm. Kobierzyce (zabudowa rezydencjonalna) o powierzchni 5,5 ha (planowany dochód ze sprzedaży określony na podstawie operatu szacunkowego wynosi 11 000 000 zł).

Przyjęte wielkości w/w wpływów określone na kolejne lata prognozy są wartościami szacunkowymi. To, w jakich konfiguracjach poszczególne nieruchomości, stanowiące własność Powiatu Wrocławskiego będą w danym roku sprzedawane, zależy przede wszystkim od koniunktury na rynku obrotu nieruchomościami, od przyjętej polityki sprzedażowej przez Zarząd Powiatu Wrocławskiego oraz docelowo, od bieżącego zainteresowania potencjalnych nabywców.

Znaczący udział w planowanych dochodach majątkowych w latach 2023 – 2027 mają środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 123 107 831,33 zł, w tym w roku 2023 w kwocie 20 532 831,33 zł, w roku 2024 w kwocie 15 915 000 zł, w roku 2025 - 11 200 000 zł, w roku 2026 – 30 000 000 zł oraz w roku 2027 – 45 460 000 zł, które przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych:

- 1) "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania. ZADANIE 1 – Rozbudowa drogi powiatowej nr 1939D na odcinku od ul. Wrocławskiej w m. Radomierzyce (granica m. Wrocław) do skrzyżowania ul. Żernickiej z ul. Parkową w m. Biestrzyków, gm. Siechnice – Etap II. ZADANIE II – Rozbudowa drogi powiatowej nr 1955D na odcinku od wiaduktu autostrady A-4 do obiektu mostowego w działce nr 156/2 na wysokości działki nr 233W w obrębie Karwiany – Komorowice, gm. Żórawina". Zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”. Na dofinansowanie realizacji w/w inwestycji udzielona została przez Bank Gospodarstwa Krajowego Promesa nr 01/2021/1593/PolskiŁad. Kwota Promesy wynosi 16 150 000 zł, co stanowi 66,04 % ostatecznej wartości inwestycji.
 - wartość zadania: 24 999 541,83 zł,
 - wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,
 - wartość wkładu własnego: 8 849 541,83 zł,
 - termin realizacji: lata 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),
 - wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy w kwocie 16 150 000 zł nastąpi po zakończeniu inwestycji tj. w 2023 roku.

- 2) „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła "Łozina" drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj” (Wstępna Promesa). Zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”.
- wartość zadania z wniosku - 10 700 000 zł,
 - wartość przyznanego dofinansowania – 10 165 000 zł,
 - wartość wkładu własnego – 535 000 zł
 - termin realizacji: lata 2023/2024 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
 - planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy nastąpi w transzach: w trakcie trwania inwestycji w roku 2024 - 3 049 500 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2024 - 7 115 500 zł.
- 3) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany-Dobrzykowice, gmina Czernica” (Wstępna Promesa). Zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”. Na dofinansowanie realizacji w/w inwestycji udzielona została przez Bank Gospodarstwa Krajowego Promesa nr Edycja2/2021/3413/PolskiLad.
- wartość zadania – 3 824 032,98 zł
 - wartość przyznanego dofinansowania – 3 632 831,33 zł
 - wartość wkładu własnego – 191 201,65 zł
 - termin realizacji: w roku 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
 - planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy w kwocie 3 632 831,33 zł nastąpi po zakończeniu inwestycji w roku 2023.
- 4) „Rozbudowa skrzyżowania typu rondo w ciągu DK35 koło m. Tyniec Mały usprawniająca skomunikowanie obszarów Podstrefy Wrocław - Kobierzyce TSSE EURO PARK WISŁOSAN”
- wartość zadania z wniosku - 15 000 000 zł
 - wartość przyznanego dofinansowania – 14 700 000 zł
 - wartość wkładu własnego – 300 000 zł
 - przewidywany termin realizacji - w latach 2023/2025 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
 - planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy - w trakcie trwania inwestycji w roku 2024 w kwocie 5 000 000 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2025 - 9 700 000 zł (zapłata za realizację umowy w transzach).
- 5) Budowa i przebudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do DP 1950D w m. Pietrzykowice prowadzącej do Podstrefy Wrocław-Kobierzyce TSSE EURO-PARK
- wartość zadania z wniosku - 77 000 000 zł
 - wartość przyznanego dofinansowania – 75 460 000 zł
 - wartość wkładu własnego – 1 540 000 zł
 - przewidywany termin realizacji - w latach 2023/2027 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
 - planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy - w trakcie trwania inwestycji w roku 2026 w kwocie 30 000 000 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2027 -

45 460 000 zł (zapłata za realizację umowy w transzach).

- 6) „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego”. Zadanie składa się z 2 etapów:

I ETAP „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 1 projekt budowlany” (Wstępna Promesa).

- wartość zadania z wniosku - 1 532 000 zł;
- wartość przyznanego dofinansowania - 1 500 000 zł (98 % dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (Edycja Trzecia – PGR-y) po spełnieniu warunków określonych w Regulaminie Programu);
- wartość wkładu własnego – 32 000 zł (2% - środki własne Powiatu);
- termin realizacji w latach 2023/2024 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy);
- planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy – w trakcie trwania inwestycji w roku 2023 - 750 000 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2024 – 750 000 zł.

II ETAP „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 2 budowa”. Źródła finansowania środki własne Powiatu, limit na rok 2023 – 35 000 zł; rok 2024 – 18 000 000 zł; 2025 – 17 000 000 zł.

Łączna wartość inwestycji – 36 567 000 zł.

- 7) „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I”.

Całkowita wartość przedsięwzięcia realizowanego w latach 2023 - 2025:	3 500 000 zł
Wartość przyznanego dofinansowania:	1 500 000 zł
Wartość deklarowanego udziału własnego ujętego w promesie wstępnej:	1 500 000 zł,

Wartość udziału własnego ponad poziom deklarowany w promesie wstępnej:	500 000 zł.
--	-------------

Planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy nastąpi w 2025 roku w transzach: w trakcie trwania inwestycji oraz po jej zakończeniu.

Celem inwestycji jest zapewnienie opieki oraz kompleksowego wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami, osób w podeszłym wieku oraz osób wykluczonych z życia społecznego ze względu na zamieszkiwanie na terenach wiejskich.

Inwestycja obejmuje budowę nowoczesnego kompleksu, dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, spełniającego standardy dostępności wraz z zagospodarowaniem otoczenia w zieleni i drobną architekturę. Obiekt będzie wyposażony w wielofunkcyjne pomieszczenia do prowadzenia działalności aktywizującej i rehabilitacyjnej oraz indywidualnego wsparcia terapeutycznego, a także pomieszczenia pomocnicze, wymagane dla tego typu ośrodków wsparcia.

Etap 1 inwestycji obejmujący wybudowanie obiektu oraz uruchomienie w nim filii Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy został podzielony na dwie części:

- zaprojektowanie i wybudowanie budynku wraz z zagospodarowaniem otoczenia oraz małą architekturę – część ujęta we wniosku o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz w promesie wstępnej,

- zakup niezbędnego wyposażenia pomieszczeń filii Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

W związku z otrzymaniem dofinansowania w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2” w dochodach majątkowych Powiatu ujęto kwotę 4 216 612 zł. Szacowana wartość zadania w czasie składania wniosku o dofinansowanie wraz z kosztami niekwalifikowanymi wynosi 9 048 223,74 zł; dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, nadzór inwestorski, tablice informacyjne:

- wartość szacowana wydatków kwalifikowanych zadania określona we wniosku: 8 433 224 zł (w tym kwalifikowane roboty budowlane: 8 341 313 zł, nadzór inwestorski: 77 151 zł, tablice informacyjne: 14 760 zł),

- wartość dofinansowania: 4 216 612 zł (50% wartości środków kwalifikowanych zadania).

Realizacja zadania nastąpi w latach 2023 – 2024, w tym dofinansowanie w roku 2023 wyniesie 1 054 153 zł, w roku 2024 – 3 162 459 zł.

W kwocie dochodów majątkowych w 2023 r. ujęto również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczone na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich lub stanowiące refundację poniesionych wcześniej wydatków w łącznej kwocie 1 578 878 zł:

- „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” – 1 403 275 zł,

- „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” – 175 603 zł.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się wpływów z tego tytułu.

WYDATKI

Na rok 2023 łączna planowana kwota wydatków wynosi 241 004 956,99 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 174 927 857,66 zł, wydatki majątkowe w kwocie 66 077 099,33 zł.

Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane z budżetu powiatu oraz z dotacji celowej na zadania zlecone z budżetu państwa. Wzrost wynagrodzeń uwzględnia m.in. skutki podwyżki wynagrodzeń w 2022 r. oraz wzrostu w 2023 r., zmiany dodatku stażowego, obowiązek wypłaty odpraw emerytalnych oraz wielkość nagród jubileuszowych. Na wysokość planowanej kwoty na wynagrodzenia wpływ ma także konieczność zaplanowania wpłat na PPK w wysokości finansowej przez podmiot zatrudniający. Planowane na rok 2023 wydatki dotyczące wynagrodzeń w powiatowych szkołach i placówkach oświatowych w części dotyczącej pracowników pedagogicznych uwzględniają skutki wzrostu w 2022 r. wynagrodzeń nauczycieli wynikających z ustawowej regulacji płac pracowników pedagogicznych o 4,4% średniego wynagrodzenia nauczycieli od dnia 1.05.2022 r., kolejnego ustawowego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli początkujących o odpowiednio 20% (wcześniej nauczyciel stażysta) i 8 (wcześniej nauczyciel kontraktowy) od 1.09.2022 r., a także wzrostu wysokości dodatków do wynagrodzeń nauczycieli wynikających ze zmiany regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek oświatowych powiatu. W części dotyczącej pracowników niepedagogicznych wydatki na wynagrodzenia uwzględniają skutki waloryzacji płac pracowników administracji i obsługi w 2022 r. o 3% od 1.01.2022 r., a także kolejnego wzrostu wynagrodzeń AiO od 1.04.2022 r. o 350 zł

wynagrodzenia zasadniczego na etat proporcjonalnie do wymiaru etatu. Ponadto uwzględniono koszty wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę z kwoty 3 010 zł w roku 2022 do kwoty 3 490 zł od 1.01.2023 r. oraz do kwoty 3 600 zł od 1.07.2023 r., powodujące konieczność podniesienia wynagrodzenia części pracowników AiO, którzy przy obecnej wysokości płacy zasadniczej nie będą uzyskiwali wymaganej płacy minimalnej. Wzrost płacy minimalnej generuje dodatkowo wzrost premii oraz dodatków naliczanych od płacy minimalnej, w tym stażowego i za pracę w godzinach nocnych. Ponadto uwzględnione są skutki zmian wprowadzonych w szkołach z nowym rokiem szkolnym 2022/2023 w tym wynikające ze zmian przepisów oświatowych, zgodnie z którymi z dniem 1.09.2022 r. wzrósł limit zatrudnianych nauczycieli specjalistów w szkołach ponadpodstawowych – w efekcie konieczne było zwiększenie zatrudnienia specjalistów łącznie o 1,88 etatu. Dodatkowo w szkołach ponadpodstawowych uwzględniono skutki zwiększenia liczby oddziałów klas I z uwagi na zrekrutowanie większej liczby uczniów - uruchomiono 3 dodatkowe oddziały. Kolejne skutki dotyczą zwiększenia o 2,5 etatu wymiaru etatów nauczycieli z uwagi na rosnące potrzeby w zakresie diagnoz i terapii dzieci i ich rodzin, a także zwiększenia wymiaru etatów pomocy nauczyciela oraz liczby godzin opieki świetlicowej z uwagi na wzrost liczby dzieci obejmowanych opieką.

W 2024 roku nie zaplanowano znaczącego wzrostu poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2023. Zabezpieczone zostały środki na realizację podstawowych, statutowych zadań Powiatu, z wyłączeniem zadań planowanych do wykonania jedynie w roku 2023. Ponadto w roku 2024 nie prognozuje się wydatków przeznaczonych na realizację zadań bieżących z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Takie ostrożnościowe planowanie wydatków w odniesieniu do wpływów realnie ustalonych dochodów pozwoli, w sytuacji uzyskania dodatkowych wpływów, na realizację zadań mających znaczenie dla rozwoju Powiatu.

W kolejnych latach prognozy (2025-2027) tempo wzrostu wydatków bieżących wynoszące średnio 3 % uwzględnia z jednej strony wskaźniki makroekonomiczne, w tym m.in. dotyczące kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji), zawarte w wytycznych Ministerstwa Finansów, z drugiej strony dostosowuje ich poziom do prognozowanych, realnych wpływów oszacowanych przez Powiat na podstawie analizy dostępnych danych, zapewniając realizację obligatoryjnych zadań nałożonych na Powiat.

Wysokość wydatków na obsługę długu w roku 2023 i kolejnych latach, dotyczących długoterminowych umów z tytułu kredytów oraz emisji papierów wartościowych, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę prognozowaną wielkość stóp procentowych oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu.

Należy podkreślić, iż wieloletnie prognozowanie wydatków bieżących, których wielkość w poszczególnych latach pozostaje w ścisłej korelacji z poziomem gromadzonych dochodów bieżących, jest niezwykle trudne i obarczone ryzykiem błędu, co wynika z częstych zmian przepisów prawa i dynamicznie zmieniającej się sytuacji gospodarczej. Powyższe czynniki mogą spowodować, że przyjęte założenia makroekonomiczne ulegną zmianie, co w konsekwencji spowoduje korektę przyjętego poziomu dochodów i wydatków Powiatu w latach kolejnych.

Wydatki majątkowe są to wydatki budżetu, do których zalicza się inwestycje, w tym związane z realizacją programów lub projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp oraz zakupy inwestycyjne.

Wydatki majątkowe budżetu Powiatu obejmują nakłady na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2023-2027, określone w Załączniku Nr 2 do uchwały oraz wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

W latach 2023 - 2027 poziom wydatków majątkowych został oszacowany w oparciu o możliwości finansowe budżetu Powiatu w tym okresie.

WYNIK BUDŻETU

Zaplanowany na rok 2023 budżet Powiatu Wrocławskiego zamyka się deficytem w kwocie 50 085 362,05 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- 1) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 39 545 193,51 zł,
- 2) z tytułu 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, które dotyczą środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 76 369,05 zł,
- 3) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków w łącznej kwocie 272 085,49 zł, w tym:
 - rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III” – 201 136,68 zł,
 - rozliczenie projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki” – 70 948,81 zł,
- 4) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 10 191 714 zł.

W latach 2024-2026 wynik budżetu Powiatu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, stanowić będzie nadwyżka, przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

W roku 2027 prognozuje się budżet zrównoważony.

PRZYCHODY

W 2023 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 57 839 830,05 zł, w tym:

- 1) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 39 545 193,51 zł, które przeznaczone zostaną na finansowanie planowanego deficytu,
- 2) z tytułu 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, które dotyczą środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 76 369,05 zł,

- 3) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków w łącznej kwocie 272 085,49 zł, w tym:
- rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III” – 201 136,68 zł,
 - rozliczenie projektu pn. „Podróże kształcą – mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki” – 70 948,81 zł,
- 4) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 17 946 182 zł, przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

W kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową Powiatu nie planuje się przychodów budżetu ze źródeł wskazanych w ustawie o finansach publicznych.

ROZCHODY

W latach 2023-2026 zaplanowano rozchody zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wykupu wyemitowanych obligacji.

Planowane spłaty w poszczególnych latach przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Kredyty długoterminowe	Obligacje	Łącznie
2023	2 154 468	5 600 000	7 754 468
2024	2 154 468	4 000 000	6 154 468
2025	500 000	3 500 000	4 000 000
2026	500 000		500 000
Łącznie	5 308 936	13 100 000	18 408 936

W roku 2023 źródłem spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych będą wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2024 - 2026 planuje się, iż źródłem spłaty kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji będą dochody własne budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom długu Powiatu w latach 2023-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Kwota długu Powiatu na koniec roku 2023 wynosi 10 654 468 zł. Na zadłużenie Powiatu składają się:

- zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów długoterminowych - 3 154 468 zł,
- zobowiązania wynikające wyemitowanych obligacji komunalnych – 7 500 000 zł.

Dnia 26 października 2021 r. weszła w życie ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927). Na podstawie art. 7 wyżej wymienionej ustawy zmianie uległ przepis zawarty w ustawie z 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r. poz. 2500) tj. art. 9, który zyskał treść: *Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.*

Wybór 7-letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 dokonany został uchwałą nr 264/2021 Zarządu Powiatu Wrocławskiego z dnia 10 grudnia 2021 roku.

Informacja o spełnieniu relacji w pozycji:

- 8.3 została obliczona w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 8.3.1 została obliczona w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

We wszystkich latach, dla których relacja została wyliczona, spełnione zostały wymogi z art. 243 u.f.p.

Wpływ na kształtowanie się powyższej relacji mają kwoty wydatków bieżących podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, wykazywane w poz. 10.11 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W latach 2020-2021 w tej pozycji ujmowane były wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw oraz na podstawie art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021).

W latach 2022 - 2023 w poz. 10.11 Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wrocławskiego, na podstawie art. 110 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wykazano wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W poz. 10.11 nie zostały ujęte wydatki sfinansowane lub planowane do sfinansowania otrzymanymi na ten cel dotacjami i innymi celowymi środkami.

PRZEDSIĘWZIECIA

W Powiecie Wrocławskim, w ramach przedsięwzięć majątkowych, wykazanych w załączniku nr 2 do WPF, realizowane będą zadania:

1) „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Technologie Informacyjno – Komunikacyjne, Działanie 2.1 E-usługi publiczne, Poddziałanie 2.1.2 – E-usługi publiczne – ZIT WrOF. Celem projektu jest podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pżgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej. W roku 2023 dochody na realizację projektu wynoszą 1 403 275 zł. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 1 520 086 zł.

2) „Czas na Krzyżowice - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” w ramach RPO WD 2014-2020, Poddziałanie 7.2.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową – ZIT WrOF. Limit wydatków w roku 2023 wynosi 299 636 zł. Planowane dochody z budżetu Unii Europejskiej w 2023 r. w wysokości 175 603 zł.

3) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, którego celem jest poprawa infrastruktury drogowej. Łączne nakłady finansowe w latach 2023 – 2027 wynoszą 168 084 443,33 zł, w tym w roku 2023 – 54 596 984,33 zł, w roku 2024 – 28 327 459 zł, w roku 2025 – 9 700 000 zł, w roku 2026 – 30 000 000 zł, w roku 2027 – 45 460 000 zł. W 2023 r. w ramach przedsięwzięcia planuje się udzielenie dotacji celowej dla Gminy Kąty Wrocławskie w kwocie 530 000 zł w celu realizacji zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 20020D w miejscowości Bogdaszowice, gm. Kąty Wrocławskie” w formie zastępstwa inwestorskiego.

Ponadto w latach 2023-2024 planuje się realizację zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie 2” dofinansowanego w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Szacowana wartość zadania w czasie składania wniosku o dofinansowanie wraz z kosztami niekwalifikowanymi wynosi 9 048 223,74 zł; dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, nadzór inwestorski, tablice informacyjne:

wartość szacowana wydatków kwalifikowanych zadania określona we wniosku: 8 433 224 zł (w tym kwalifikowane roboty budowlane: 8 341 313 zł, nadzór inwestorski: 77 151 zł, tablice informacyjne: 14 760 zł),

wartość dofinansowania: 4 216 612 zł (50% wartości środków kwalifikowanych zadania).

Realizacja zadania nastąpi w latach 2023 – 2024, w tym dofinansowanie w roku 2023 wyniesie 1 054 153 zł, w roku 2024 – 3 162 459 zł.

W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia realizowane będą zadania inwestycyjne dofinansowane ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

- "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania. ZADANIE 1 – Rozbudowa drogi powiatowej nr 1939D na odcinku od ul. Wrocławskiej w m. Radomierzyce (granica m. Wrocław) do skrzyżowania ul. Żernickiej z ul. Parkową w m. Biestrzyków, gm. Siechnice – Etap II. ZADANIE II – Rozbudowa drogi powiatowej nr 1955D na odcinku od wiaduktu autostrady A-4 do obiektu mostowego w działce nr 156/2 na

wysokości działki nr 233W w obrębie Karwiany – Komorowice, gm. Żórawina”. Na dofinansowanie realizacji w/w inwestycji udzielona została przez Bank Gospodarstwa Krajowego Promesa nr 01/2021/1593/PolskiLad. Kwota Promesy wynosi 16 150 000 zł, co stanowi 66,04 % ostatecznej wartości inwestycji.

wartość zadania: 24 999 541,83 zł,

wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,

wartość wkładu własnego: 8 849 541,83 zł,

termin realizacji: lata 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),

wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy w kwocie 16 150 000 zł nastąpi po zakończeniu inwestycji tj. w 2023 roku.

- „Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła "Łozina" drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj” (Wstępna Promesa).

wartość zadania z wniosku - 10 700 000 zł,

wartość przyznanego dofinansowania – 10 165 000 zł,

wartość wkładu własnego – 535 000 zł

termin realizacji: lata 2023/2024 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)

planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy nastąpi w transzach: w trakcie trwania inwestycji w roku 2024 - 3 049 500 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2024 - 7 115 500 zł.

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany-Dobrzykowice, gmina Czernica” (Wstępna Promesa). Na dofinansowanie realizacji w/w inwestycji udzielona została przez Bank Gospodarstwa Krajowego Promesa nr Edycja2/2021/3413/PolskiLad.

wartość zadania – 3 824 032,98 zł

wartość przyznanego dofinansowania – 3 632 831,33 zł

wartość wkładu własnego – 191 201,65 zł

termin realizacji: w roku 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)

planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy w kwocie 3 632 831,33 zł nastąpi po zakończeniu inwestycji w roku 2023.

- „Rozbudowa skrzyżowania typu rondo w ciągu DK35 koło m. Tyniec Mały usprawniająca skomunikowanie obszarów Podstrefy Wrocław - Kobierzyce TSSE EURO PARK WISŁOSAN”

wartość zadania z wniosku - 15 000 000 zł

wartość przyznanego dofinansowania – 14 700 000 zł

wartość wkładu własnego – 300 000 zł

przewidywany termin realizacji - w latach 2023/2025 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)

planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy - w trakcie trwania inwestycji w roku 2024 – 5 000 000 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2025 – 9 700 000 zł (zapłata za realizację umowy w transzach).

- „Budowa i przebudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do DP 1950D w m. Pietrzykowice prowadzącej do Podstrefy Wrocław-Kobierzyce TSSE EURO-

PARK”

wartość zadania z wniosku - 77 000 000 zł

wartość przyznanego dofinansowania – 75 460 000 zł

wartość wkładu własnego – 1 540 000 zł

przewidywany termin realizacji - w latach 2023/2027 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)

planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy - w trakcie trwania inwestycji w roku 2026 - 30 000 000 zł i po zakończeniu inwestycji w roku 2027 - 45 460 000 zł (zapłata za realizację umowy w transzach).

4) Program „Bezpieczna droga”, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych. Limit wydatków w roku 2023 wynosi 4 000 000 zł. W roku 2023 w ramach wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia zaplanowano środki w formie dotacji celowej przekazywanej na podstawie porozumień (umów) dla gminy Długołęka (500 000 zł), gminy Kąty Wrocławskie (500 000 zł), gminy Siechnice (103 000 zł) oraz gminy Żórawina (400 000 zł), na realizację zadań w ramach Programu,

5) „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego”. Celem przedsięwzięcia jest zaprojektowanie i uzyskanie pozwolenia na budowę oraz wybudowanie nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych. Łączne nakłady finansowe na lata 2023 – 2025 wynoszą 36 567 000 zł, w tym w roku 2023 – 817 000 zł, w roku 2024 – 18 750 000 zł, w roku 2025 – 17 000 000 zł.

W związku z otrzymaniem wstępnej promesy Nr Edycja3PGR/2021/4344/PolskiŁad dotyczącej dofinansowania w/w inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zaplanowano realizację poniższego zadania, składającego się z 2 etapów:

I ETAP „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 1 projekt budowlany”

- wartość zadania z wniosku: 1 532 000 zł;

- wartość przyznanego dofinansowania: 1 500 000 zł (98 % dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (Edycja Trzecia – PGR-y) po spełnieniu warunków określonych w Regulaminie Programu);

- wartość wkładu własnego – 32 000 zł (2% - środki własne Powiatu);

- termin realizacji w latach 2023/2024 (powyżej 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy);

- planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy – w trakcie trwania inwestycji w roku 2023 i po zakończeniu inwestycji w roku 2024.

Wydatki w roku 2023 i 2024 w ramach projektu ponoszone będą zgodnie z warunkami wydanej promesy wstępnej, tj.:

I wydatek planowany do poniesienia w roku 2023 – wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie projektu budowlanego wraz z pozwoleniem na budowę – 782 000 zł, w tym wkład własny w wysokości 32 000 zł;

II wydatek planowany do poniesienia w roku 2024 – wynagrodzenie wykonawcy za wykonanie projektu wykonawczego 750 000 zł.

Dochody w roku 2023 i 2024 w ramach projektu zgodnie z warunkami wydanej promesy wstępnej, tj.: w przypadku Inwestycji realizowanych w okresie dłuższym niż 12 miesięcy na podstawie jednej umowy – wypłata dofinansowania w dwóch transzach - pierwsza po

zakończeniu wydzielonego etapu prac w ramach realizacji Inwestycji, druga – po zakończeniu realizacji Inwestycji:

- 1) planowane dochody w roku 2023 – 750 000 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład (pierwsza transza w wysokości nie wyższej niż 50 % kwoty dofinansowania);
- 2) planowane dochody w roku 2024 – 750 000 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład (druga transza w wysokości pozostałej do zapłaty kwoty dofinansowania).

II ETAP „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 2 budowa” . Źródła finansowania środki własne Powiatu, limit na rok 2023 – 35 000 zł; rok 2024 – 18 000 000 zł; 2025 – 17 000 000 zł.

Łączna wartość inwestycji – 36 567 000 zł.

6) „Modernizacja kotłowni opalanej olejem opałowym na kotłownię gazową kondensacyjną” realizowanego w latach 2022-2023 w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Sobótce. Celem zadania jest wymiana urządzeń grzewczych w istniejącym pomieszczeniu kotłowni wraz z towarzyszącymi robotami budowlanymi, przebudową wewnętrznej instalacji oraz budową przyłącza gazowego. Limit wydatków roku 2023 wynosi 553 500 zł.

7) „Budowa filii Powiatowego Centrum Usług Społecznych na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap I”. Na realizację inwestycji Powiat Wrocławski otrzymał wstępną promesę dotyczącą dofinansowania z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Całkowita wartość przedsięwzięcia realizowanego w latach 2023 - 2025:	3 500 000 zł
Wartość przyznanego dofinansowania:	1 500 000 zł
Wartość deklarowanego udziału własnego ujętego w promesie wstępnej:	1 500 000 zł,
Wartość udziału własnego ponad poziom deklarowany w promesie wstępnej:	500 000 zł.

Planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy nastąpi w 2025 roku w transzach: w trakcie trwania inwestycji oraz po jej zakończeniu.

Celem inwestycji jest zapewnienie opieki oraz kompleksowego wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami, osób w podeszłym wieku oraz osób wykluczonych z życia społecznego ze względu na zamieszkiwanie na terenach wiejskich.

Inwestycja obejmuje budowę nowoczesnego kompleksu, dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, spełniającego standardy dostępności wraz z zagospodarowaniem otoczenia w zieleń i drobną architekturę. Obiekt będzie wyposażony w wielofunkcyjne pomieszczenia do prowadzenia działalności aktywizującej i rehabilitacyjnej oraz indywidualnego wsparcia terapeutycznego, a także pomieszczenia pomocnicze, wymagane dla tego typu ośrodków wsparcia.

Etap 1 inwestycji obejmujący wybudowanie obiektu oraz uruchomienie w nim filii Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy został podzielony na dwie części:

- zaprojektowanie i wybudowanie budynku wraz z zagospodarowaniem otoczenia oraz małą architekturę – część ujęta we wniosku o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz w promesie wstępnej,
- zakup niezbędnego wyposażenia pomieszczeń filii Powiatowego Środowiskowego Domu

Samopomocy.

Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania wynoszą 3 500 000 zł, w tym w roku 2023 – 100 000 zł, w roku 2024 – 1 400 000 zł, w roku 2025 – 2 000 000 zł.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono:

- 1) projekt pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, realizowany w latach 2020 – 2023, przy udziale środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WD 2014-2020. Celem projektu jest objęcie kompleksowym wsparciem absolwentów dolnośląskich szkół zawodowych i dzięki wzrostowi ich kompetencji i umiejętności odnajdowania się na rynku pracy, wyraźny wzrost zatrudnienia. Dofinansowanie ze środków EFS w roku 2023 wyniesie 13 137 zł. Limit wydatków w 2023 r. wyniesie 18 676 zł (śr. UE – 13 137 zł, śr. własne – 5 539 zł). Projekt realizowany jest w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach,
- 2) projekt pn. „Dobry początek”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Celem projektu jest zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem. Wsparcie projektowe kierowane jest do wychowanek oraz nauczycieli i wychowawców Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce. Dochody – środki EFS przeznaczone na realizację projektu w 2023 r. wyniosą 67 365 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosi 67 365 zł,
- 3) projekt pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj” realizowany w latach 2022 – 2023, przy udziale środków EFS w ramach RPO WD 2014-2020. Celem projektu jest wsparcie uczniów niepełnosprawnych ze szkół podstawowych Zespołu Szkół Specjalnych w Wierzbicach i Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w zakresie rozwoju kompetencji kluczowych, umiejętności uniwersalnych na rzecz niwelacji negatywnych skutków spowodowanych pandemią COVID – 19 poprzez udział uczniów w zajęciach pozaszkolnych, pozalekcyjnych, indywidualnych i grupowych terapiach i zintensyfikowanej opiece psychologicznej – pedagogicznej. Dochody – środki na realizację projektu w 2023 wynoszą 12 397 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosi 182 647 zł.
- 4) projekt pn. "" Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu III", realizowany w latach 2022 - 2023 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. Projekt został zatwierdzony do realizacji z Programu Erasmus + sektora Kształcenie i Szkolenia zawodowe w ramach AKCJI 1 Mobilność uczniów i kadry. Celem projektu jest rozwój kompetencji zawodowych i językowych uczniów oraz poznanie zasad poruszania się po międzynarodowym rynku pracy. Dofinansowanie projektu w roku 2024 wyniesie 52 076 zł. Całość wydatków na realizację przedsięwzięcia w kwocie 260 379 zł poniesiona będzie w 2023 roku,
- 5) projekt pn. " Podróże kształcą - mobilność kadry w poszukiwaniu praktycznej nauki", realizowany w latach 2022 - 2023 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. Projekt został zatwierdzony do realizacji z Programu Erasmus + sektora Edukacja szkolna w ramach AKCJI 1 Mobilność uczniów i kadry

edukacji szkolnej - projekty krótkoterminowe. Celem projektu jest rozwinięcie znajomości języka angielskiego wśród kadry dydaktycznej i pracowników niedydaktycznych PZS Nr 1 w Krzyżowicach". Dofinansowania projektu w roku 2024 wyniesie 18 369 zł. Całość wydatków na realizację przedsięwzięcia w kwocie 91 846 zł poniesiona będzie w 2023 roku,

6) zadanie pn. „Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego”, realizowane w latach 2022-2024, którego celem jest wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego. Łączne nakłady finansowe w latach 2023-2024 wynoszą 310 200 zł, w tym w roku 2023 – 169 200 zł, w roku 2024 – 141 000 zł,

7) zadanie pn. „Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2022 r. i 2023 r.”, którego celem jest sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego. Łączne nakłady finansowe w latach 2023-2024 wynoszą 120 000 zł. Limit wydatków roku w roku 2023 wynosi 60 000 zł, w roku 2024 wynosi 60 000 zł,

8) przedsięwzięcie pn. „Współpraca z gminami w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych”, którego celem jest zapewnienie bezpieczeństwa dróg powiatowych w okresie zimowym. Limit wydatków w roku 2023 – 293 000 zł.

9) zadanie pn. „Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu”. Celem projektu jest potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu usług świadczonych przez Starostwo powiatowe we Wrocławiu. Łączne nakłady finansowe ponoszone w latach 2023 – 2025 wynoszą 35 000 zł, w tym w roku 2023 – 15 000 zł, w roku 2024 - 10 000 zł, w roku 2025 – 10 000 zł.

10) zadanie „Współpraca w województwie w zakresie zimowego utrzymania dróg”, którego celem jest zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg w okresie zimowym. Okres realizacji w latach 2022 – 2023. Limit wydatków w roku 2023 – 150 000 zł. W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia planowane jest zawarcie porozumienia z Marszałkiem Województwa Dolnośląskiego w sprawie ustalenia warunków współpracy przy realizacji zimowego utrzymania dróg w sezonie zimowym 2022/2023. Środki finansowe zostaną przekazane na rzecz województwa w formie stosownych dotacji w 2023 r.