

UCHWAŁA NR XVII/166/20
RADY POWIATU WROCŁAWSKIEGO
z dnia 15 grudnia 2020 r.
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 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2026 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wrocławskiego do:

- 1) Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych z załączniku nr 2.
- 2) Zaciągania zobowiązań w 2021 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wrocławskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 pkt 1 i 2 uchwały.

§ 4. Z dniem 1 stycznia 2021 roku traci moc uchwała Nr X/107/19 Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wrocławskiego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wrocławskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/166/20
z dnia 2020-12-15

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
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
2021	169 167 872,00	144 974 820,00	79 573 637,00	3 900 000,00	35 349 210,00	14 525 705,00	11 626 268,00	0,00	24 193 052,00	23 000 000,00	1 193 052,00
2022	159 113 652,00	148 200 000,00	80 100 000,00	4 300 000,00	36 000 000,00	15 500 000,00	12 300 000,00	0,00	10 913 652,00	10 000 000,00	913 652,00
2023	161 892 436,00	152 600 000,00	82 000 000,00	4 500 000,00	36 700 000,00	16 400 000,00	13 000 000,00	0,00	9 292 436,00	8 414 468,00	877 968,00
2024	163 614 468,00	156 800 000,00	84 000 000,00	4 800 000,00	37 200 000,00	17 400 000,00	13 400 000,00	0,00	6 814 468,00	6 814 468,00	0,00
2025	166 260 000,00	161 600 000,00	86 000 000,00	5 200 000,00	37 700 000,00	18 400 000,00	14 300 000,00	0,00	4 660 000,00	4 660 000,00	0,00
2026	167 560 000,00	166 400 000,00	88 000 000,00	5 500 000,00	38 200 000,00	19 400 000,00	15 300 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2021	175 875 579,00	136 494 244,00	58 889 700,00	0,00	0,00	533 000,00	0,00	0,00	0,00	39 381 335,00	39 381 335,00	300 000,00
2022	151 959 185,00	136 459 185,00	59 000 000,00	0,00	0,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00
2023	154 137 968,00	139 137 968,00	60 000 000,00	0,00	0,00	658 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2024	157 460 000,00	143 460 000,00	62 000 000,00	0,00	0,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00
2025	162 260 000,00	147 760 000,00	63 500 000,00	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2026	167 060 000,00	152 060 000,00	65 500 000,00	0,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	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
2021	-6 707 707,00	0,00	14 162 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 162 174,00	6 707 707,00
2022	7 154 467,00	7 154 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 754 468,00	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 454 467,00	7 454 467,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 154 467,00	7 154 467,00	0,00	0,00	0,00
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

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 spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 563 403,00	0,00	8 480 576,00	22 642 750,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 408 936,00	0,00	11 740 815,00	11 740 815,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 654 468,00	0,00	13 462 032,00	13 462 032,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	13 340 000,00	13 340 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	13 840 000,00	13 840 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 340 000,00	14 340 000,00

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
2021	6,51%	7,63%	25,26%	26,15%	23,27%	TAK	TAK
2022	6,09%	9,43%	16,97%	24,69%	21,81%	TAK	TAK
2023	6,18%	10,37%	16,55%	21,71%	18,83%	TAK	TAK
2024	4,68%	9,83%	14,72%	19,59%	19,59%	TAK	TAK
2025	2,88%	9,75%	x	16,08%	16,08%	TAK	TAK
2026	0,35%	9,77%	x	12,10%	12,21%	TAK	TAK

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
2021	639 590,00	639 590,00	613 999,00	1 193 052,00	1 193 052,00	1 193 052,00	1 582 073,00	1 582 073,00	1 509 356,00
2022	445 349,00	445 349,00	438 411,00	913 652,00	913 652,00	913 652,00	292 166,00	292 166,00	285 082,00
2023	5 360,00	5 360,00	5 360,00	877 968,00	877 968,00	877 968,00	10 720,00	10 720,00	5 360,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			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
2021	1 297 178,00	1 297 178,00	1 102 602,00	39 311 311,00	2 314 133,00	36 997 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	15 858 666,00	358 666,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	5 010 720,00	10 720,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
2021	7 454 467,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 154 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 XVII/166/20
z dnia 2020-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 180 697,00	39 311 311,00	15 858 666,00	5 010 720,00	0,00	60 180 697,00
1.a	- wydatki bieżące				2 683 519,00	2 314 133,00	358 666,00	10 720,00	0,00	2 683 519,00
1.b	- wydatki majątkowe				57 497 178,00	36 997 178,00	15 500 000,00	5 000 000,00	0,00	57 497 178,00
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:				5 182 137,00	2 879 251,00	1 292 166,00	1 010 720,00	0,00	5 182 137,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 884 959,00	1 582 073,00	292 166,00	10 720,00	0,00	1 884 959,00
1.1.1.1	Krzyżowice - Szkoła Zawodowców - Poprawa jakości kształcenia oraz dopasowania systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	563 270,00	309 015,00	254 255,00	0,00	0,00	563 270,00
1.1.1.2	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	51 721,00	23 720,00	17 281,00	10 720,00	0,00	51 721,00
1.1.1.3	Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu - Rozwój zawodowy uczniów oraz zwiększenie ich szansy na rynku pracy poprzez rozwój umiejętności poruszania się po międzynarodowym rynku pracy oraz doskonalenie umiejętności językowych	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2019	2021	371 802,00	371 802,00	0,00	0,00	0,00	371 802,00
1.1.1.4	Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu II - Rozwój zawodowy uczniów oraz zwiększenie ich szans na rynku pracy poprzez rozwój umiejętności poruszania się po międzynarodowym rynku pracy oraz doskonalenie umiejętności językowych	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2020	2021	441 081,00	441 081,00	0,00	0,00	0,00	441 081,00
1.1.1.5	Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich - Realizacja usługi i wsparcie systemu mieszkań chronionych dla osób opuszczających system pieczy zastępczej	PCPR	2019	2022	154 762,00	134 132,00	20 630,00	0,00	0,00	154 762,00
1.1.1.6	Przyszłość jest nasza - Wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans edukacyjnych uczniów/uczennic oraz wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans rozwoju nauczycieli/nauczycielek SOSW w Kątach Wrocławskich oraz ZSS w Wierzbicach.	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2021	182 323,00	182 323,00	0,00	0,00	0,00	182 323,00
1.1.1.7	Pieczą zastępczą siłą Powiatu Wrocławskiego - Zwiększenie liczby rodzin zastępczych, podniesienie kwalifikacji i kompetencji kadr systemu pieczy zastępczej, zwiększenie kompetencji i umiejętności wychowawczych rodzin zastępczych, zwiększenie umiejętności funkcjonowania w społeczeństwie wychowanków przebywających w pieczy zastępczej.	PCPR	2018	2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 297 178,00	1 297 178,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 297 178,00
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	2021	1 264 275,00	1 264 275,00	0,00	0,00	0,00	1 264 275,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim - Podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pżgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	2 032 903,00	32 903,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 032 903,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				54 998 560,00	36 432 060,00	14 566 500,00	4 000 000,00	0,00	54 998 560,00
1.3.1	- wydatki bieżące				798 560,00	732 060,00	66 500,00	0,00	0,00	798 560,00
1.3.1.1	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 usług świadczonych przez SP	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	13 000,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.2	Opracowanie ewidencji dróg powiatowych - Zwiększenie efektywności zarządzania drogami powiatowymi	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2021	665 560,00	665 560,00	0,00	0,00	0,00	665 560,00
1.3.1.3	Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2020 r. i 2021 r. - Sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2022	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 200 000,00	35 700 000,00	14 500 000,00	4 000 000,00	0,00	54 200 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE	2011	2022	18 500 000,00	18 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	18 500 000,00
1.3.2.2	Realizacja projektu budowlano - wykonawczego rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego we Wrocławiu wraz z przebudową Wydziału Komunikacji oraz parkingu - Poprawa standartów pracy urzędników, podniesienie jakości obsługi mieszkańców Powiatu	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	20 200 000,00	10 200 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	20 200 000,00
1.3.2.3	Program "Bezpieczna droga" - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2023	12 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.4	Realizacja zadania ponadgminnego - inwestycji pn. "Budowa drogi publicznej, docelowej drogi powiatowej wraz z przebudową ronda w Małuszowie, w ciągu drogi krajowej nr 35 oraz przebudową ul. Energetycznej, w gm. Kobierzyce - Poprawa funkcjonalności infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego w związku z aktualnym i prognozowanym stopniem zurbanizowania oraz rozwojem ekonomicznym terenu Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.5	Poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie - Poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie poprzez nabycie przez Powiat Wrocławski nieruchomości położonej w Borzygniewie, gm. Mietków, oznaczonej jako działka nr 134/86, z w celu rozszerzenia i realizacji przez Ośrodek jego odpłatnej działalności statutowej	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wrocławskiego na lata 2021-2026 jest:

- 1) wykonanie budżetu Powiatu z lat poprzednich,
- 2) planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2021,
- 3) „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych”, opracowane przez Ministra Finansów.

DOCHODY

Na rok 2021 łączna planowana kwota dochodów wynosi 169 167 872 zł, w tym dochody bieżące 144 974 820 zł, dochody majątkowe 24 193 052 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 87 % 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 79 573 637 zł, stanowiące ~ 55 % planowanych dochodów bieżących,
- 2) dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej w kwocie 35 349 210 zł, stanowiące ~ 24 % planowanych dochodów bieżących,
- 3) dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 10 947 975 zł, stanowiące ~ 8 % planowanych dochodów bieżących.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią największą część dochodów bieżących Powiatu. Planowana na rok 2021 kwota wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi wzrost o ok. 118 % w stosunku do przewidywanego wykonania analogicznych dochodów roku 2020. Zwiększenie wielkości planowanych dochodów z w/w tytułu, jak wynika z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów, związane jest m.in. ze wzrostem wskaźnika udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych dla Powiatu. Wskaźnik ten równy jest udziałowi należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Powiatu w roku poprzedzającym rok bazowy (tj. 2019),

w ogólnej kwocie podatku dochodowego w tym samym roku i wynosi:

- za rok 2018 – 0,0063179558

- za rok 2019 – 0,0067787378

co stanowi wzrost o 107,29 %.

Zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju wielkość wpływów, z tak istotnego dla Powiatu źródła, nie ma charakteru dyrektywnego, lecz jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem, co obrazuje analiza wpływów z w/w podatku w stosunku do wartości planowanych w latach wcześniejszych.

Lata	Plan	Wykonanie	% wykonania
2012	27 292 434	26 534 995	97,23
2013	30 202 284	29 101 147	96,35
2014	31 132 354	31 477 884	101,11
2015	37 626 007	37 954 112	100,87
2016	43 279 276	44 014 807	101,70
2017	49 800 284	50 930 609	102,27
2018	57 047 697	60 672 994	106,35
2019	69 217 260	69 871 997	100,95
2020	73 413 582	67 400 000	91,80

Średnioroczne tempo wzrostu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

wykonanie roku 2013/ 2012	9,67 %
wykonanie roku 2014/ 2013	8,17 %
wykonanie roku 2015/ 2014	20,57 %
wykonanie roku 2016/ 2015	15,97 %
wykonanie roku 2017/2016	15,71 %
wykonanie roku 2018/2017	19,12 %
wykonanie roku 2019/2018	15,16 %.
plan roku 2020/wykonanie roku 2019	5,07 %.

Przewiduje się, że w 2021 r. niekorzystny wpływ na wielkość otrzymanych dochodów z tytułu podatku PIT będzie miała zmieniająca się sytuacja społeczno – gospodarcza wywołana zagrożeniem rozprzestrzeniania się zakażeń wirusem SARS-CoV-2 i skutkami choroby zakaźnej u

ludzi, wywołanej tym wirusem. Niezbędna jest więc bieżąca analiza wpływów w podatku dochodowego od osób fizycznych w ciągu roku budżetowego, gdyż zmniejszone wpływy mogą spowodować zagrożenie w postaci braku środków na finansowane nimi, zaplanowane zadania wydatkowe.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020 i zaplanowano w kwocie 3 900 000 zł.

Planowaną na rok 2021 wysokość dochodów z tytułu subwencji w łącznej kwocie 35 349 210 zł, w tym część równoważąca subwencji ogólnej - 13 196 213 zł, część oświatowa subwencji ogólnej - 22 152 997 zł, przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

W kwocie 14 525 705 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 10 947 975 zł,
- 2) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 4 500 zł,
- 3) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego przeznaczone na zadanie dotyczące utrzymania Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP w kwocie 487 500 zł,
- 4) 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 1 070 590 zł oszacowano na podstawie ilości porozumień już zawartych oraz przewidywanych do podpisania w 2021 roku,
- 5) dotacje celowe lub płatności pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa w łącznej kwocie 639 590 zł na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich:
 - a) „Przyszłość jest nasza” – 182 323 zł (w tym środki UE – 169 162 zł, dotacja z budżetu Państwa – 13 161 zł),
 - b) „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich” – 124 532 zł (w tym środki UE – 112 102 zł, dotacja z budżetu Państwa – 12 430 zł).
 - c) „Krzyżowice – szkoła zawodowców” – środki UE w kwocie 309 015 zł,

- d) „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów” – 23 720 zł - środki UE,
- 6) środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłaty ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 35 000 zł,
- 7) wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej w kwocie 1 340 550 zł. Zakłada się, iż do końca 2021 r. dochód Powiatu z tytułu dalszego przebywania dzieci w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniesie 1 293 150 zł. Dodatkowo przewiduje się partycypację gmin w kosztach co najmniej 37 dzieci umieszczonych w nowych formach rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej – 47 400 zł.

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2021 r. dotyczące opłat komunikacyjnych (4 000 000 zł) i za wydanie prawa jazdy (320 000 zł), usuwania oraz holowania pojazdów usuniętych z dróg powiatowych oraz prowadzenie parkingów strzeżonych (120 000 zł) , opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi (1 900 000 zł) , opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska (260 000 zł) , wpływów związanych z prowadzeniem Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego (2 800 000 zł) oraz dochodów z działalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie (490 000 zł) zaplanowano w oparciu o analizę wpływów w poprzednich latach oraz przewidywane wykonanie roku 2020. Dochody dotyczące udziału Powiatu we wpływach związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa zaplanowano w kwocie 836 000 zł . W kwocie dochodów ujęto wpływy z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych stanowiących własność Powiatu Wrocławskiego, wynikające z zawartych umów w łącznej kwocie 900 268 zł.

W kolejnych latach prognozy (2021-2026) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się 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, jak również wynika z analizy danych historycznych oraz aktualnych prognoz. W kwocie dochodów bieżących w latach 2022-2023 uwzględniono również środki w łącznej kwocie 450 709 zł pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa na realizację projektów pn. „Krzyżowice - szkoła zawodowców”, „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu”, „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu II” oraz „Wsparcie Systemów Kształcenia – Poprawa Efektów”

Dochody majątkowe w 2021 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą:

- 1) planowanych wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego tj.
 - terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni 45 ha włączonych do WSSE (planowany dochód za sprzedaży – 58 000 000 zł),
 - terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni 32 ha (planowany dochód za sprzedaży 42 000 000 zł),Dochód ze sprzedaży w/w nieruchomości określono na podstawie ich przewidywanej wartości rynkowej w roku 2021 tj. od 130-150 zł/m².
 - działek budowlanych w obrębie Nowiny w gminie Kobierzyce o powierzchni 5 ha planowanych do sprzedaży w 2021 r. (szacowany dochód - 4 000 000 zł),
 - działek (5 szt.) budowlanych w Krzyżowicach – Wierzbicy przy ul. Ogrodowej (planowany dochód ze sprzedaży 680 000 zł).
 - terenów inwestycyjnych w miejscowości Pasikurów w gminie Długołęka o powierzchni 34 ha (planowany dochód ze sprzedaży 4 000 000 zł),

Przyjęte wielkości w/w wpływów określone na kolejne lata prognozy są wartościami szacunkowymi, gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców. W związku z powyższym Powiat Wrocławski planuje zintensyfikować działania prowadzące do sprzedaży mienia, aby w latach spłaty nie spowodować zachwiania jego płynności finansowej.

- 2) środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich w łącznej kwocie 2 984 672 zł, (w roku 2021 – 1 193 052 zł, w roku 2022 – 913 652 zł, w roku 2023 – 877 968 zł), w tym:
 - a) „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” – 1 256 704 zł,
 - b) „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” – 1 727 968 zł.

WYDATKI

Na rok 2021 łączna planowana kwota wydatków wynosi 175 875 579 zł.

Wydatki bieżące na rok 2021 r. przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Powiatu Wrocławskiego na rok 2021 tj. kwotę 136 494 244 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 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 2021 wydatki dotyczące wynagrodzeń w szkołach i placówkach oświatowych Powiatu Wrocławskiego uwzględniają skutki wzrostu w 2020 r. płac nauczycieli wynikającego ze zwiększenia kwoty bazowej od września 2020 r. o 6%, a także skutki waloryzacji płac pracowników administracji i obsługi o 5% od stycznia 2020 r. Ponadto projekt uwzględnia koszty związane ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2 800 zł w roku 2021 powodujące konieczność podniesienia wynagrodzenia części pracowników AiO, którzy nie uzyskiwali wymaganej płacy minimalnej.

W 2022 roku nie zaplanowano znaczącego wzrostu wydatków bieżących, mając na względzie długofalowe skutki pandemii COVID-19, wpływające na wysokość uzyskiwanych dochodów, przeznaczanych na realizację zadań i założeń Powiatu. W kolejnych latach prognozy (2023-2026) tempo wzrostu wydatków bieżących wynoszące średnio 3 % wynika z przeprowadzonych analiz realizacji wydatków w latach poprzednich oraz uwzględnia wskaźniki makroekonomiczne zawarte w wytycznych przygotowanych przez Ministerstwo Finansów. W zaplanowanych kwotach uwzględniono również realizację projektów unijnych: „Krzyżowice – szkoła zawodowców” „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, „Piecza zastępcza siłą Powiatu Wrocławskiego” oraz „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”.

Wysokość wydatków na obsługę długu w roku 2021, dotyczących długoterminowych umów z tytułu kredytów, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę prognozowaną wielkość stóp procentowych oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu. W latach 2022-2026 w/w wydatki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wysokość wydatków na obsługę zadłużenia dotyczącego emisji papierów wartościowych wyliczono szacunkowo na podstawie warunków oprocentowania obligacji określonych w umowie na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej oraz zmieniającej się wartości Wibor 6M. W planowanej na rok 2021 kwocie wydatków na obsługę długu uwzględniono wydatki w wysokości 3 000 zł z tytułu zapłaty oprocentowania od niespłaconej części ceny nabycia nieruchomości tj. działki gruntu, oznaczonej w ewidencji gruntów numerem 134/86, obręb Borzygniew, przy zastosowaniu stopy procentowej równej stopie redyskonta weksli stosowanej przez NBP.

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:

- 1) wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2021-2023, określone w Załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne obejmują m.in. projekty planowane do realizacji przy udziale środków unijnych, pozyskanych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Główne cele, jakie dzięki temu zamierza się zrealizować to:

- a) lepsze warunki kształcenia w edukacji ponadgimnazjalnej, w tym zawodowej – drogą do podniesienia jakości kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach,
- b) podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej.

Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie to inwestycje w obszarze dróg powiatowych, inwestycja związana z rozbudową budynku Starostwa Powiatowego oraz inwestycja pn. „Poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie”, której celem jest poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie poprzez nabycie przez Powiat Wrocławski nieruchomości położonej w Borzygniewie, gm. oznaczonej jako działka numerem 134/86, w celu rozszerzenia i realizacji przez Ośrodek jego odpłatnej działalności statutowej. W związku z tym, iż nabycie w 2020 r. przedmiotowej nieruchomości zakwalifikowano jako zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, planowana na rok 2021 płatność II raty w wysokości 500 000 zł stanowi wydatek zmniejszający dług Powiatu.

WYNIK BUDŻETU

W roku 2021 wynik budżetu stanowić będzie deficyt w wysokości 6 707 707 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu z tytułu wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat poprzednich.

W latach 2022-2026 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.

PRZYCHODY

W 2021 r. zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 14 162 174 zł, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych,

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

ROZCHODY

W latach 2021-2026 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
2021	2 154 467	5 300 000	7 454 467
2022	2 154 467	5 000 000	7 154 467
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	9 617 870	23 400 000	33 017 870

W roku 2021 źródłem spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych będą wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikającą z rozliczeń kredytów oraz wyemitowanych obligacji w latach poprzednich. W latach 2022 - 2026

planuje się, iż źródłem spłaty kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji będą dochody własne budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom długi Powiatu w latach 2021-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Kwota długu Powiatu na koniec roku 2021 wynosi 25 563 403 zł. Na zadłużenie Powiatu składają się:

- zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów długoterminowych - 7 463 403 zł,
- zobowiązania wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych – 18 100 000 zł,

Do łącznej kwoty długu Powiatu na koniec 2020 r. zaliczono, stosownie do § 3 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikowania tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu, umowę sprzedaży której cena jest płatna w ratach, dotyczącej odpłatnego nabycia przez Powiat Wrocławski od Gminy Mietków działki gruntu sąsiadującej bezpośrednio z terenem, na którym funkcjonuje Ośrodek Sportów Wodnych Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie, oznaczonej w ewidencji gruntu numerem 134/86, obręb Borzygniew, w celu realizacji zadania pn. „Poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie”. Wartość nabycia przedmiotowej nieruchomości wynosi 1 230 000 zł i płatna jest w ratach: w tym w roku 2020 - 730 000 zł (płatność I raty z tytułu nabycia w wysokości 500 000 zł oraz należny VAT), w roku 2021 – 500 000 zł (płatność II raty), co w 2021 r. stanowi wydatek zmniejszający dług (poz. 10.7., poz. 10.7.2 i poz. 10.7.2.1).

Zgodnie z ustawą 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 (Dz.U. poz. 568) zmianie uległa metodologia liczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2020-2025, gdzie wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu, a także o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja o spełnieniu relacji została przedstawiona w pozycji:

- 8.4 załącznika Nr 1, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 8.4.1 załącznika Nr 1, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

We wszystkich latach, dla których została wyliczona spełnia ona wymogi art. 243 u.f.p.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

1) „Czas na Krzyżowice” - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” planowanego do realizacji przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, oś priorytetowa 7 Infrastruktura edukacyjna, Działanie 7.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową, Poddziałanie 7.2.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową – ZIT – WrOF. Cel projektu: lepsze warunki kształcenia w edukacji ponadgimnazjalnej, w tym zawodowej – drogą do podniesienia jakości kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach. Przewiduje się, iż w 2021 r. dofinansowanie ze środków UE 1 193 052 zł oraz w roku 2022 – 63 652 zł. Limit wydatków w roku 2021 wyniesie 1 264 275 zł,

2) „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim”. Powiat Wrocławski planuje złożyć dokumentację aplikacyjną (Studium Wykonalności i wniosek o dofinansowanie projektu) do konkursu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Technologie Informacyjne – 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 (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej. Planowana wartość projektu wynosi 2 032 903 zł, w tym śr. UE – 1 727 968 zł, wkład własny – 304 935 zł. W roku 2022 dochody na realizację projektu wynoszą 850 000 zł, w roku 2023 – 877 968 zł. Wydatki na realizację projektu ponoszone będą w latach 2021-2023 w łącznej kwocie 2 032 903 zł, w tym w roku 2021 – 32 903 zł, w roku 2022 – 1 000 000 zł, w roku 2023 – 1 000 000 zł,

3) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, którego celem jest poprawa infrastruktury drogowej. Łączne nakłady finansowe w latach 2021 – 2022 wynoszą 18 500 000 zł, w tym w roku 2021 – 18 000 000 zł, w roku 2022 – 500 000 zł,

4) „Realizacja projektu budowlano – wykonawczego rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego we Wrocławiu wraz z przebudową Wydziału Komunikacji oraz parkingu”. Cel projektu: poprawa standardów pracy urzędników, podniesienie jakości obsługi mieszkańców

Powiatu. Łączne nakłady finansowe w latach 2021-2022 wynoszą 20 200 000 zł, w tym w roku 2021 – 10 200 000 zł, w roku 2022 – 10 000 000 zł,

5) Program „Bezpieczna droga”, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych. Łączne nakłady finansowe w latach 2021 -2023 wynoszą 12 000 000 zł, po 4 000 000 zł odpowiednio w każdym roku,

6) Realizacja zadania ponadgminnego - inwestycji pn. „Budowa drogi publicznej, docelowej drogi powiatowej wraz z przebudową ronda w Małuszowie, w ciągu drogi krajowej nr 35 oraz przebudową ul. Energetycznej, w gm. Kobierzyce” Celem projektu jest poprawa funkcjonalności infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego w związku z aktualnym i prognozowanym stopniem zurbanizowania oraz rozwojem ekonomicznym terenu Powiatu Wrocławskiego. Limit wydatków na 2021 r. wynosi 3 000 000 zł,

7) Zadanie pn. „Poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzogniewie”. Celem przedmiotowego przedsięwzięcia jest poprawa funkcjonalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzogniewie poprzez nabycie przez Powiat Wrocławski nieruchomości położonej w Borzogniewie, gm. Mietków, oznaczonej jako działka nr 134/86, w celu rozszerzenia i realizacji przez Ośrodek jego odpłatnej działalności statutowej. Limit wydatków w 2021 wynosi 500 000 zł.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono:

1) „Krzyżowice – szkoła zawodowców”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, Oś 10 Edukacja, Działanie 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie 10.4.2 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – ZIT WrOF. Projekt ma charakter partnerski. Liderem i Wnioskodawcą jest Fundacja „Eudajmonia” z Polkowic, Partnerem – Powiat Wrocławski. Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia oraz dopasowania systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Krzyżowicach. Dochody na realizację projektu w roku 2021 – 309 015 zł, w roku 2022 – 254 255 zł. Łączne nakłady finansowe w latach 2021-2022 wyniosą 563 270 zł, w tym w roku 2021 – 309 015 zł, oraz w roku 2022 – 254 255 zł,

2) projekt pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, realizowany w latach 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. Całkowita wartość projektu partnerskiego realizowanego przez

12 dolnośląskich JST wynosi 11 511 500 zł. Dofinansowanie ze środków EFS w roku 2021 wyniesie 23 720 zł, w roku 2022 – 13 697 zł, w roku 2023 – 5 360 zł. Łączne nakłady finansowe w latach 2021 – 2023 wyniosą 51 721 zł, w tym w roku 2021 – 23 720 zł, w roku 2022 – 17 281 zł, w roku 2023 – 10 720 zł. Projekt realizowany jest w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach,

3) projekt pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu”, zatwierdzonego do realizacji ze środków Programu Erasmus+. Projekt ma charakter partnerski. Liderem i Wnioskodawcą jest Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Krzyżowicach, Partnerem – Asociacion Mundus – Un Mundo A Tus Pies z Hiszpanii oraz Uniser Soc. Coop. Onlus z Włoch. Fundacja MODE – Move and Develop Foundation jest organizacją wspierającą. Celem projektu jest rozwój zawodowy uczniów oraz zwiększenie ich szansy na rynku pracy poprzez rozwój umiejętności poruszania się po międzynarodowym rynku pracy oraz doskonalenie umiejętności językowych. Wydatki na realizację projektu, w ramach którego 32 uczniów Powiatowego Zespołu Szkół Nr 1 w Krzyżowicach zrealizuje 4 – tygodniowe praktyki zawodowe we Włoszech oraz w Hiszpanii, ponoszone będą w 2021 r. – 371 802 zł. Przewidywany wpływ dofinansowania w roku 2022 (środki EFS) wyniesie 70 150 zł.

4) projekt pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu II”. Projekt ma charakter partnerski. Liderem i Wnioskodawcą jest Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Krzyżowicach, Partnerem – Asociacion Mundus – Un Mundo A Tus Pies z Hiszpanii. Fundacja MODE – Move and Develop Foundation jest organizacją wspierającą. Celem projektu jest rozwój zawodowy uczniów oraz zwiększenie ich szansy na rynku pracy poprzez rozwój umiejętności poruszania się po międzynarodowym rynku pracy oraz doskonalenie umiejętności językowych. Wydatki na realizację projektu, w ramach którego 37 uczniów Powiatowego Zespołu Szkół Nr 1 w Krzyżowicach zrealizuje 4 – tygodniowe praktyki zawodowe w Hiszpanii, ponoszone będą w 2021 r. – 441 081 zł. Przewidywany wpływ dofinansowania w 2022 r. wyniesie 88 217 zł (śr. EFS - 83 179 zł, środki BP – 5 038 zł),

5) projekt pn. „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, na który Powiat Wrocławski uzyskał dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne, Działanie 9.2 Dostęp do wysokiej jakości usług społecznych, Poddziałanie 9.2.1 Dostęp do wysokiej jakości usług społecznych – konkursy horyzontalne. Celem projektu jest realizacja usługi i wsparcie systemu mieszkań chronionych dla osób opuszczających system pieczy zastępczej. Dofinansowanie w roku 2021 – 124 532 zł (śr. UE – 112 102 zł, śr. BP – 12 430 zł), w roku 2022 – 19 030 zł (śr. UE – 17 130 zł, śr. BP – 1 900 zł). Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację projektu w latach 2021 – 2022 wynoszą 154 762 zł, w tym w roku 2021 – 134 132 zł oraz

w roku 2022 – 20 630 zł.

6) projekt pn. „Przyszłość jest nasza”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020, Oś priorytetowa 10. Edukacja, Działanie 10.2. Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej, Poddziałanie 10.2.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – ZIT WrOF. Celem projektu jest wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans edukacyjnych uczniów/uczennic oraz wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans rozwoju nauczycieli/nauczycielek Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Wierzbicach. Dofinansowanie projektu w roku 2021 wyniesie 182 323 zł (śr. UE – 169 162 zł, śr. BP – 13 161 zł). Limit wydatków roku 2021 wynosi 182 323 zł,

7) projekt pn. „Piecza zastępcza siłą Powiatu Wrocławskiego” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Celem projektu jest zwiększenie liczby rodzin zastępczych gotowych do przyjęcia dziecka w struktury rodziny, podniesienie kwalifikacji i kompetencji kadr systemu pieczy zastępczej, zwiększenie kompetencji i umiejętności wychowawczych rodzin zastępczych, zwiększenie umiejętności funkcjonowania w społeczeństwie dzieci i młodzieży przebywających w pieczy zastępczej. Limit wydatków w roku 2021 – 120 000 zł,

8) 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 SP. Łączne nakłady finansowe w latach 2021-2022 wynoszą 13 000 zł, w tym w roku 2021 – 6 500 zł, w roku 2022 – 6 500 zł,

9) przedsięwzięcie pn. „Opracowanie ewidencji dróg powiatowych”, realizowane w latach 2019-2021, którego celem jest zwiększenie efektywności zarządzania drogami powiatowymi. Limit wydatków w roku 2021 wynosi 665 560 zł,

10) zadanie pn. „Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2020 r. i 2021 r.”, którego celem jest sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego. Łączne nakłady finansowe w latach 2021-2022 wynoszą 120 000 zł, w tym w roku 2021 – 60 000 zł, w roku 2022 – 60 000 zł.