

UCHWAŁA NR XXVII/313/22
RADY POWIATU WROCŁAWSKIEGO
z dnia 14 grudnia 2022 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 2022 r. poz. 1526) 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2027 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 2023 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 2023 roku traci moc uchwała Nr XXII/237/21 Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 20 grudnia 2021 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 2023 r.

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 XXVII/313/22
z dnia 2022-12-14

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	198 074 697,00	152 009 851,00	74 924 016,00	9 318 104,00	43 459 475,00	7 816 356,00	16 491 900,00	0,00	46 064 846,00	19 814 468,00	26 250 378,00
2024	218 019 968,00	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	35 865 500,00	23 000 000,00	12 865 500,00
2025	215 700 000,00	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	26 700 000,00	17 000 000,00	9 700 000,00
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	240 516 600,00	176 883 310,00	77 968 503,00	0,00	0,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	63 633 290,00	63 633 290,00	1 500 000,00
2024	211 865 500,00	176 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	35 865 500,00	35 865 500,00	0,00
2025	211 700 000,00	181 500 000,00	80 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 200 000,00	30 200 000,00	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	-42 441 903,00	0,00	50 196 371,00	0,00	0,00	32 250 189,00	32 250 189,00	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 spłatą długu ^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	-24 873 459,00	25 322 912,00
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	6,47%	-15,77%	-2,02%	35,27%	36,83%	TAK	TAK
2024	4,05%	4,02%	17,23%	30,89%	32,44%	TAK	TAK
2025	2,44%	4,38%	x	28,99%	30,54%	TAK	TAK
2026	0,28%	4,23%	x	8,27%	10,58%	TAK	TAK
2027	0,00%	4,48%	x	5,23%	7,53%	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	76 917,00	76 917,00	69 057,00	1 778 878,00	1 778 878,00	1 747 438,00	597 824,00	597 824,00	564 053,00
2024	66 559,00	66 559,00	66 559,00	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 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	1 915 290,00	1 915 290,00	1 584 056,00	60 739 814,00	1 222 524,00	59 517 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	36 076 500,00	211 000,00	35 865 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	26 710 000,00	10 000,00	26 700 000,00	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										
	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 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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
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 XXVII/313/22
z dnia 2022-12-14

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)				198 986 314,00	60 739 814,00	36 076 500,00	26 710 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 443 524,00	1 222 524,00	211 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				197 542 790,00	59 517 290,00	35 865 500,00	26 700 000,00	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:				2 200 614,00	2 200 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				535 324,00	535 324,00	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	10 720,00	10 720,00	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	9 160,00	9 160,00	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	246 017,00	246 017,00	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	86 780,00	86 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 665 290,00	1 665 290,00	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	145 204,00	145 204,00	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	198 986 314,00
1.a	1 443 524,00
1.b	197 542 790,00
1.1	2 200 614,00
1.1.1	535 324,00
1.1.1.1	10 720,00
1.1.1.2	9 160,00
1.1.1.3	182 647,00
1.1.1.4	246 017,00
1.1.1.5	86 780,00
1.1.2	1 665 290,00
1.1.2.1	1 520 086,00
1.1.2.2	145 204,00
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				196 785 700,00	58 539 200,00	36 076 500,00	26 710 000,00	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				195 877 500,00	57 852 000,00	35 865 500,00	26 700 000,00	30 000 000,00	45 460 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE	2011	2027	154 757 000,00	52 481 500,00	17 115 500,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00
1.3	196 785 700,00
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	195 877 500,00
1.3.2.1	154 757 000,00
1.3.2.2	4 000 000,00
1.3.2.3	36 567 000,00
1.3.2.4	553 500,00

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.

DOCHODY

Na rok 2023 łączna planowana kwota dochodów wynosi 198 074 697 zł, w tym dochody bieżące 152 009 851 zł, dochody majątkowe 46 064 846 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 74 924 016 zł, stanowiące ~ 49 % 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 równoważcej w kwocie 43 459 475 zł, stanowiące ~ 29 % planowanych dochodów bieżących,
- 4) dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3 819 650 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 prognozowanych kwot przyjętych do opracowania projektu ustawy 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 43 459 475 zł, w tym część równoważąca subwencji ogólnej – 13 207 598 zł, część oświatowa subwencji ogólnej – 30 251 877 zł, przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów.

W kwocie 7 816 356 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 3 819 650 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 76 917 zł na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich:
 - „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów” – 5 360 zł - środki UE,
 - „Dobry początek” – 9 160 zł - środki UE
 - „Poprawa dostępności do usług publicznych w Powiecie Wrocławskim poprzez wymianę windy, doradztwo i działania komunikacyjno – informacyjne (szkolenia)” - 50 000 zł (śr. UE – 42 140 zł, śr. BP – 7 860 zł),
 - „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.

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. Czynnosc 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 niewątpliwie 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 66 559 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 kształtowania się przewidywanego 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 ze 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 122 497 000 zł, w tym w roku 2023 w kwocie 24 471 500 zł, w roku 2024 w kwocie 12 865 500 zł, w roku 2025 - 9 700 000 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/PolskiLad. Kwota Promesy wynosi 16 150 000 zł, co stanowi 66,04 % ostatecznej wartości inwestycji.

- wartość zadania: 24 455 942,09 zł,
- wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,
- wartość wkładu własnego: 8 305 942,09 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. Długoleka, 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 2023 - 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”.

- wartość zadania z wniosku - 4 760 000 zł
- wartość przyznanego dofinansowania – 4 522 000 zł
- wartość wkładu własnego – 238 000 zł
- termin realizacji: w roku 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
- planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy w kwocie 4 522 000 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.

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 1 778 878 zł:

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

doradztwo i działania komunikacyjno – informacyjne (szkolenia)” - 200 000 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 240 516 600 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 176 883 310 zł, wydatki majątkowe w kwocie 63 633 290 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 planowanego 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 poziom wydatków bieżących zaplanowany został w wysokości analogicznej jak w 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 2023-2025, określone w Załączniku Nr 2 do uchwały oraz wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

W latach 2023 - 2026 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 42 441 903 zł, który zostanie pokryty:

- przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 32 250 189 zł,
- przychodami 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 50 196 371 zł, w tym:

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 32 250 189 zł, które przeznaczone zostaną na finansowanie planowanego deficytu,
- 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 (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej. W roku 2023 roku 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 145 204 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 154 757 000 zł, w tym w roku 2023 – 52 481 500 zł, w roku 2024 – 17 115 500 zł, w roku 2025 – 9 700 000 zł, w roku 2026 – 30 000 000 zł, w roku 2027 – 45 460 000 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 I – 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/PolskiŁad. Kwota Promesy wynosi 16 150 000 zł, co stanowi 66,04 % ostatecznej wartości inwestycji.

wartość zadania: 24 455 942,09 zł,

wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,

wartość wkładu własnego: 8 305 942,09 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 2023 - 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).
wartość zadania z wniosku - 4 760 000 zł
wartość przyznanego dofinansowania – 4 522 000 zł
wartość wkładu własnego – 238 000 zł
termin realizacji: w roku 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy)
planowana wypłata dofinansowania na poczet zapłaty Wykonawcy w kwocie 4 522 000 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) oraz gminy Kąty Wrocławskie (500 000 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 wewnętrzną instalacji oraz budową przyłącza gazowego. Limit wydatków roku 2023 wynosi 553 500 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 5 360 zł. Limit wydatków w 2023 r. wyniesie 10 720 zł (śr. UE – 5 360 zł, śr. własne – 5 360 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 wychowanków oraz nauczycieli i wychowawców Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce. Dochody – środki EFS przeznaczone na realizację projektu w 2023 r. wyniosić będą 9 160 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosi 9 160 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 psychologiczno – 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. Ogólna wartość projektu, stanowiąca wartość dofinansowania ze środków EFS wynosi 246 017 zł. Zgodnie z założeniami w projekcie i umową o dofinansowanie przewiduje się, iż wpływ dofinansowania w kwocie 196 814 zł nastąpi w 2022 r. (80% wartości projektu), natomiast pozostała część w kwocie 49 203 zł (20% wartości projektu) nastąpi w roku 2024 po rozliczeniu i zatwierdzeniu projektu. Całość wydatków na realizację przedsięwzięcia w kwocie 246 017 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". Ogólna wartość projektu, stanowiąca wartość dofinansowania ze środków EFS wynosi 86 780 zł. Zgodnie z założeniami w projekcie i umową o dofinansowanie przewiduje się, iż wpływ dofinansowania w kwocie 69 424 zł nastąpi w 2022 r. (80% wartości projektu), natomiast pozostała część w kwocie 17 356 zł (20% wartości projektu) nastąpi w roku 2024 po rozliczeniu i zatwierdzeniu projektu. Całość wydatków na realizację przedsięwzięcia w kwocie 86 780 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.