

Zarejestrowano w Biurze Rady
w dniu 13 listopada 2023 r. o godz. 8:25

Uchwała Nr .../.../...
Rady Powiatu w Oświęcimiu

z dnia ... listopada 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), art. 226 – 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Oświęcimskiego, obejmującą prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Powiatu Oświęcimskiego oraz prognozę kwoty długu, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Powiatu Oświęcimskiego, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego zabezpiecza się środki na świadczenia pracownicze do kwoty 160.000.000 zł rocznie.

§ 2. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 70.000.000 zł,
- 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.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie zadań wynikających z ust. 1 na rzecz kierowników powiatowych jednostek budżetowych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Oświęcimiu.

§ 4. Uchwała Nr L/415/2022 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego traci moc z dniem 31 grudnia 2023 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr Projekt
Rady Powiatu w Oświęcimiu
z dnia 7 listopada 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oświęcimskiego

| 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 ^{x1)} | pozostałe dochody bieżące ²⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | 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 | |
| 2024 | 284 505 635,00 | 243 159 115,00 | 52 428 444,00 | 5 828 071,00 | 128 885 000,00 | 37 937 188,00 | 18 080 412,00 | 0,00 | 41 346 520,00 | 0,00 | 41 346 520,00 | |
| 2025 | 249 464 308,00 | 243 032 493,00 | 55 049 866,00 | 6 119 475,00 | 131 667 970,00 | 31 191 395,00 | 19 003 787,00 | 0,00 | 6 431 815,00 | 0,00 | 6 431 815,00 | |
| 2026 | 252 166 308,00 | 250 697 812,00 | 57 802 359,00 | 6 425 449,00 | 134 516 863,00 | 31 990 517,00 | 19 962 624,00 | 0,00 | 1 468 496,00 | 0,00 | 1 468 496,00 | |
| 2027 ³⁾ | 259 399 252,00 | 258 124 252,00 | 60 692 477,00 | 6 746 721,00 | 137 433 510,00 | 32 281 967,00 | 20 969 577,00 | 0,00 | 1 275 000,00 | 0,00 | 1 275 000,00 | |
| 2028 | 266 185 624,00 | 266 185 624,00 | 0,00 | 0,00 | 140 419 805,00 | 32 927 605,00 | 22 027 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 274 594 131,00 | 274 594 131,00 | 0,00 | 0,00 | 143 477 708,00 | 33 627 121,00 | 23 137 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 283 383 554,00 | 283 383 554,00 | 0,00 | 0,00 | 146 609 244,00 | 34 401 181,00 | 24 303 828,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 291 522 219,00 | 291 522 219,00 | 0,00 | 0,00 | 149 816 510,00 | 34 943 038,00 | 24 789 904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 300 854 119,00 | 300 854 119,00 | 0,00 | 0,00 | 153 101 675,00 | 35 641 899,00 | 26 039 139,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 310 547 729,00 | 310 547 729,00 | 0,00 | 0,00 | 156 466 985,00 | 36 354 737,00 | 27 351 031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ 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.

²⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

³⁾ 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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | Wydatki bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|--|---|--|--|--------------------------------|---|--------------|--|
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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: | |
| | | | | | | | 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 | |
| 2024 | 296 462 877,00 | 244 042 611,00 | 155 087 440,00 | 0,00 | 0,00 | 3 196 000,00 | 0,00 | 0,00 | 28 200,00 | 52 420 266,00 | 52 420 266,00 | 1 069 538,00 | |
| 2025 | 248 714 411,00 | 240 849 811,00 | 158 189 640,00 | 0,00 | 0,00 | 3 177 090,00 | 0,00 | 0,00 | 28 200,00 | 7 864 600,00 | 7 864 600,00 | 0,00 | |
| 2026 | 248 401 462,00 | 245 556 790,00 | 161 353 433,00 | 0,00 | 0,00 | 3 118 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 844 672,00 | 2 844 672,00 | 0,00 | |
| 2027 ² | 252 854 466,00 | 250 033 706,00 | 164 580 501,00 | 0,00 | 0,00 | 2 852 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 820 760,00 | 2 820 760,00 | 0,00 | |
| 2028 | 258 736 361,00 | 254 501 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 383 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 234 840,00 | 4 234 840,00 | 0,00 | |
| 2029 | 269 600 831,00 | 259 015 772,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 857 590,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 585 059,00 | 10 585 059,00 | 0,00 | |
| 2030 | 276 863 554,00 | 263 805 835,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 506 190,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 057 719,00 | 13 057 719,00 | 0,00 | |
| 2031 | 285 002 219,00 | 268 508 728,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 049 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 493 491,00 | 16 493 491,00 | 0,00 | |
| 2032 | 294 352 119,00 | 273 401 507,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 593 390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 950 612,00 | 20 950 612,00 | 0,00 | |
| 2033 | 308 572 729,00 | 278 402 529,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 170 200,00 | 30 170 200,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁴⁾ | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|-------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|--|--|---|--|--|--|
| | | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x5)} | 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 |
| 2024 | -11 957 242,00 | 0,00 | 21 103 242,00 | 12 632 000,00 | 3 486 000,00 | 1 668 893,00 | 1 668 893,00 | 6 802 349,00 | 6 802 349,00 |
| 2025 | 749 897,00 | 749 897,00 | 4 930 103,00 | 4 850 000,00 | 0,00 | 80 103,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 764 846,00 | 3 764 846,00 | 3 135 154,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 35 154,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 ² | 6 544 786,00 | 6 544 786,00 | 3 155 214,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 155 214,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 7 449 263,00 | 7 449 263,00 | 70 737,00 | 0,00 | 0,00 | 70 737,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 4 993 300,00 | 4 993 300,00 | 26 700,00 | 0,00 | 0,00 | 26 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 6 520 000,00 | 6 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 6 520 000,00 | 6 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 6 502 000,00 | 6 502 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 975 000,00 | 1 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁴⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁵⁾ 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: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x6)} | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 146 000,00 | 9 146 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 680 000,00 | 5 680 000,00 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 900 000,00 | 6 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 700 000,00 | 9 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 520 000,00 | 7 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 020 000,00 | 5 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 520 000,00 | 6 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 520 000,00 | 6 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 502 000,00 | 6 502 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 975 000,00 | 1 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁶⁾ 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 | | |
|-------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Kwota długu, którego spłata dokonana się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| 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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 387 000,00 | 0,00 | -883 496,00 | 7 587 746,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 940 000,00 | 0,00 | 44 557 000,00 | 0,00 | 2 182 682,00 | 2 262 785,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 40 757 000,00 | 0,00 | 5 141 022,00 | 5 176 176,00 | |
| 2027 ² | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 34 057 000,00 | 0,00 | 8 090 546,00 | 8 245 760,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 26 537 000,00 | 0,00 | 11 684 103,00 | 11 754 840,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 517 000,00 | 0,00 | 15 578 359,00 | 15 605 059,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 997 000,00 | 0,00 | 19 577 719,00 | 19 577 719,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 477 000,00 | 0,00 | 23 013 491,00 | 23 013 491,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 975 000,00 | 0,00 | 27 452 612,00 | 27 452 612,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 145 200,00 | 32 145 200,00 | |

⁷⁾ 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 |
| 2024 | 6,00% | 1,37% | 1,37% | 11,74% | 11,74% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,72% | 2,54% | x | 9,67% | 9,67% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,58% | 3,71% | x | 7,58% | 7,58% | TAK | TAK |
| 2027 ² | 5,56% | 4,89% | x | 5,66% | 5,66% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,25% | 6,07% | x | 4,91% | 4,91% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,85% | 7,25% | x | 3,32% | 3,32% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,22% | 8,44% | x | 3,65% | 3,65% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,95% | 9,38% | x | 4,90% | 4,90% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,68% | 10,57% | x | 6,04% | 6,04% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,77% | 11,77% | x | 7,19% | 7,19% | 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 | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | |
| | | | 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 | |
| 2024 | 468 079,00 | 468 079,00 | 367 414,00 | 1 420 276,00 | 1 420 276,00 | 1 398 354,00 | 969 218,00 | 969 218,00 | 836 336,00 | |
| 2025 | 162 976,00 | 162 976,00 | 78 101,00 | 1 420 276,00 | 1 420 276,00 | 1 398 354,00 | 176 839,00 | 176 839,00 | 97 815,00 | |
| 2026 | 341 530,00 | 341 530,00 | 275 512,00 | 1 468 496,00 | 1 468 496,00 | 1 439 472,00 | 192 000,00 | 192 000,00 | 155 452,00 | |
| 2027 ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 275 000,00 | 1 275 000,00 | 1 275 000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 84 477,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 44 037,00 | |
| 2029 | 40 963,00 | 40 963,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | |
| 2030 | 143 300,00 | 143 300,00 | 143 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| 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 | |
| 2024 | 1 737 535,00 | 1 737 535,00 | 1 398 354,00 | 10 822 935,00 | 5 061 183,00 | 5 761 752,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 678 689,00 | 1 678 689,00 | 1 398 354,00 | 11 438 833,00 | 3 609 567,00 | 7 829 266,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 738 000,00 | 1 738 000,00 | 1 439 472,00 | 4 806 424,00 | 3 068 424,00 | 1 738 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 ² | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 275 000,00 | 3 915 024,00 | 2 415 024,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 410 024,00 | 2 410 024,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|---|--|---|--|---|--------|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | w tym: | | | | | |
| | | | | | 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 | |
| 2024 | 8 746 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 200,00 | 0,00 | |
| 2025 | 4 780 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 968 200,00 | 0,00 | |
| 2026 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 ² | 5 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu

⁸⁾ 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.

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.

Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Powiatu Oświęcimskiego

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|--------------|--|---|------------------|------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|----------------------|
| | | | od | do | | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 36 034 007,00 | 10 822 935,00 | 11 438 833,00 | 4 806 424,00 | 3 915 024,00 | 2 410 024,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 30 487 011,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 19 204 989,00 | 5 061 183,00 | 3 609 567,00 | 3 068 424,00 | 2 415 024,00 | 2 410 024,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 13 657 993,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 16 829 018,00 | 5 761 752,00 | 7 829 266,00 | 1 738 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 829 018,00 |
| 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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego: | | | | 7 971 067,00 | 1 988 223,00 | 1 855 528,00 | 1 930 000,00 | 1 590 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 7 075 503,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 316 843,00 | 250 688,00 | 176 839,00 | 192 000,00 | 90 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 421 279,00 |
| 1.1.1.1 | LIFE EKOMAŁOPOLSKA - "Wdrażanie Regionalnego Planu Działań dla Klimatu i Energii" - Działania dla Klimatu i Energii | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2020 | 2030 | 1 037 001,00 | 149 157,00 | 100 528,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 85 000,00 | 141 437,00 |
| 1.1.1.2 | "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2023 | 2026 | 279 842,00 | 101 531,00 | 76 311,00 | 102 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 842,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 654 224,00 | 1 737 535,00 | 1 678 689,00 | 1 738 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 654 224,00 |
| 1.1.2.1 | "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2023 | 2026 | 654 224,00 | 237 535,00 | 178 689,00 | 238 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 654 224,00 |
| 1.1.2.2 | "Cyfrowe rozwiązania dla geodezji" - aktualizacja bazy EGiB | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2023 | 2027 | 6 000 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | | | | 28 062 940,00 | 8 834 712,00 | 9 583 305,00 | 2 876 424,00 | 2 325 024,00 | 2 325 024,00 | 0,00 | 0,00 | 23 411 508,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 17 888 146,00 | 4 810 495,00 | 3 432 728,00 | 2 876 424,00 | 2 325 024,00 | 2 325 024,00 | 0,00 | 0,00 | 13 236 714,00 |
| 1.3.1.1 | "Finansowanie kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii w placówkach poza Powiatem Oświęcimskim" - realizacja ustawowego obowiązku organizacji i nauki religii | w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu | 2024 | 2025 | 17 000,00 | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| 1.3.1.2 | "Stypendia przyznawane najzdolniejszym uczniom" - pomoc materialna dla najzdolniejszych uczniów | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2024 | 2025 | 24 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 1.3.1.3 | "Utrzymanie terenów Skarbu Państwa" - uporządkowanie i zagospodarowanie terenu | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2020 | 2025 | 100 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1.3.1.4 | Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Zadanie 1.5 Programu: "Pomoc uczennicom w ciąży"; Zadanie 2.4 Programu: "Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2022 | 2026 | 2 002 142,00 | 451 400,00 | 451 400,00 | 451 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 354 200,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|---|------|------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|----------------------|
| | oraz jego rodzinie" | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.1.5 | "Utrzymanie dzieci w niepublicznych placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Powiatu Oświęcimskiego" - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej | w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu | 2023 | 2025 | 3 923 490,00 | 2 017 177,00 | 515 804,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | "Wsparcie leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego - in vitro dla mieszkańców powiatu oświęcimskiego" - pomoc mieszkańcom powiatu oświęcimskiego w dostępie do usług medycznych w zakresie leczenia niepłodności | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2023 | 2026 | 320 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.1.7 | "Prowadzenie Domów Pomocy Społecznej" - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej | w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu | 2023 | 2028 | 11 501 514,00 | 2 201 418,00 | 2 325 024,00 | 2 325 024,00 | 2 325 024,00 | 2 325 024,00 | 0,00 | 0,00 | 11 501 514,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 174 794,00 | 4 024 217,00 | 6 150 577,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 174 794,00 |
| 1.3.2.1 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Browarna oraz ul. Borska w Harmężach" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2020 | 2025 | 2 300 000,00 | 70 000,00 | 2 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1878K ul. Męczeństwa Narodów w Brzezince" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2020 | 2025 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.3 | "Przebudowa drogi powiatowej 1859K ul. Karolina w km od 0+604,32 do km 1+819,92 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2023 | 2025 | 7 074 794,00 | 3 954 217,00 | 3 120 577,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 074 794,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego

(obowiązującej od 01.01.2024 r.)

I.

Wymogi dotyczące sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) zostały określone w art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (UFP) oraz w przepisach zmieniających.

Prawidłowo sporządzone i realizowane prognozy muszą spełniać wymogi wynikające z przepisów prawa, w szczególności wymogi z art. 242 i art. 243 UFP.

Niniejsza Prognoza obejmuje swym zakresem prognozy budżetów do 2033 roku.

WPF ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi oraz w sposób przejrzysty i czytelny zaplanować ogólnie rozumiane finanse Powiatu w perspektywie wieloletniej działalności, aby zabezpieczyć prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu. W następnej kolejności WPF pozwala na ocenę możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej w perspektywie wieloletniej.

WPF wskazuje kierunki i plany rozwoju Powiatu.

Założenia rządu wykorzystane przy tworzeniu projektu budżetu Państwa na 2024 rok są optymistyczne. Planowane jest ożywienie gospodarcze, wzrost PKB na poziomie 3%, spadek inflacji do poziomu 6,6% (2023=12%), dalszy wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na poziomie 9,7% (2023=11,9%), w dalszym ciągu niski poziom bezrobocia na poziomie 2,3% (2023=5,5%) – a to powinno spowodować wzrost spożycia prywatnego. W kolejnych latach rząd przewiduje wyraźny wzrost inwestycji publicznych, polepszenie sytuacji gospodarczej.

Powyższe założenia pozwalają bardziej optymistycznie spojrzeć i co za tym idzie, sporządzić Budżet na 2024 rok i Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) na lata 2024-2033.

Trudności, z którymi boryka się Powiat od kilku lat, czyli skutki pandemii Covid-19, wojna na Ukrainie, inflacja, rosnące ceny, wysokie oprocentowanie długu - są aktualne, ponadto praktyka wskazuje, że Budżet Państwa będzie weryfikowany w ciągu roku budżetowego, zwłaszcza w przypadku zmiany rządu, dlatego prognozy w WPF sporządzone są ostrożnie po stronie dochodowej, na poziomie wystarczającym dla realizacji zadań po stronie wydatkowej.

Aktualnie, dla sporządzenia WPF i wyliczenia potrzebnych wskaźników, obowiązują przepisy przejściowe (do 2025 roku); Zarząd Powiatu wybrał 7-letni okres dla wyliczenia relacji z art. 243 jako bardziej korzystny niż okres 3-letni;

właściwy sposób liczenia wskaźników obowiązywać będzie od 2026 roku; oczywiście „polepszenie” sytuacji ma jedynie wymiar formalny, nie faktyczny.

Powyżej opisane uwarunkowania spowodowały, że planowanie zarówno dochodów, jak również wydatków w roku bieżącym i w kolejnych latach nie można oprzeć na danych historycznych. W ostatnich kilku latach sytuacja prawna i finansowa zmieniała się wielokrotnie, dlatego Zarząd na bieżąco będzie monitorował sytuację finansową i na bieżąco będą dokonywane niezbędne korekty prognoz, zarówno dochodów, jak również realizowanych zadań (bieżących i majątkowych).

W oparciu m.in. o wyżej przytoczone przepisy i uwarunkowania została sporządzona prognoza (WPF), która będzie obowiązywać od 1 stycznia 2024 roku.

WPF obejmuje:

1. Prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Powiatu Oświęcimskiego oraz prognozę kwoty długu - do 2033 roku,
2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Oświęcimskiego, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych,
3. Zabezpieczenie środków na świadczenia pracownicze – do kwot określonych w uchwale,
4. Upoważnienia dla Zarządu Powiatu do:
 - zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych w załączniku do uchwały,
 - zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – do kwoty określonej w uchwale,
 - 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,
 - przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć i zapewnienia ciągłości działania jednostki na rzecz kierowników powiatowych jednostek budżetowych.

Dla prawidłowego sporządzenia WPF:

- należało oszacować dochody, którymi będzie dysponować Powiat;

Po stronie dochodowej największe pozycje (udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych) zostały ustalone decyzją Ministra Finansów oraz na

podstawie decyzji Wojewody Małopolskiego (dotacje). Pozostałe dochody zostały zaplanowane w oparciu o aktualną wiedzę i własne szacunki;

- ustalono, które wydatki są niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań Powiatu,
- zabezpieczono środki niezbędne na wykup obligacji wyemitowanych w poprzednich latach, spłatę pożyczki z PFRON oraz obsługę długu w kolejnych latach prognozy,
- w dalszej kolejności zabezpieczono wydatki majątkowe - przede wszystkim te, na które są już podpisane umowy z wykonawcami oraz te, które będą dofinansowane ze środków zewnętrznych.

II.

Wartości zawarte w załączniku Nr 1 do uchwały w zakresie roku 2024 zostały przeniesione wprost z projektu Uchwały Budżetowej Powiatu na 2024 rok, natomiast wartości prognozowane na kolejne lata zostały wyliczone na podstawie poniżej przedstawionych założeń.

DOCHODY

1. Dochody bieżące

Poziom wzrostu dochodów bieżących w kolejnych latach prognozy zaplanowano ostrożnie na poziomie do +3%, przy czym w roku 2024 dochody bieżące są o 7% wyższe w porównaniu z planem na 30.09.2023 r. (z zastrzeżeniem, że w budżecie 2023 w wydatkach bieżących są środki wydawkowane na pomoc uchodźcom z Ukrainy w kwocie ok. 24 mln zł, natomiast na rok 2024 zaplanowano środki na ten cel zabezpieczające I kwartał 2024 roku w kwocie ok. 7 mln zł; prognozy sporządzane są po wyłączeniu tych kwot).

Należy zaznaczyć, że ostateczne kwoty dotacji, subwencji, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych - na rok 2024 - zostaną ustalone po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej Państwa na rok 2024.

a) subwencja oświatowa – na rok 2024 subwencja oświatowa została zaplanowana przez Ministra Finansów na poziomie 122 mln zł, tj. 22,6 mln zł więcej niż w 2023 roku (+23%). Z informacji dodatkowej wynika, że subwencja wyliczona na podstawie ilości uczniów na 30.09.2023 (= 6917 osób), zawiera w szczególności skutki zwiększenia zatrudnienia, skutki podwyżek planowanych na rok 2024 w wys. 12,3%, wzrost kwot odpisów na ZFŚS.

Wprawdzie kwota nominalna subwencji rośnie, jednakże poziom sfinansowania zadań oświatowych przez subwencję utrzymuje się na poziomie ponad 21 mln zł, podobnie jak w 2023 roku.

Biorąc pod uwagę fakt, że subwencja oświatowa stanowi już ponad 50% wartości dochodów bieżących, ilość uczniów zasadniczo od lat spada (wyjątek

stanowił rok 2019, gdzie do szkół średnich wszedł tzw. podwójny rocznik i będzie w systemie oświatowym 3-4 kolejne lata oraz 2022 kiedy do powiatowych jednostek przyszło ponad 400 uczniów więcej niż w 2021 roku; podobnie we wrześniu 2023 roku do szkół powiatowych weszło ponad 1000 uczniów więcej), a wydatki bieżące jednostek oświatowych rosną – wysokość subwencji oświatowej jest kluczową informacją niezbędną dla tworzenia budżetu i WPF.

Dane historyczne wskazują, że kwota subwencji nie jest pewnym składnikiem dochodów, a algorytm obliczania kwoty jest corocznie ustalany na nowo, stąd nie ma możliwości prawidłowego zaplanowania subwencji na kolejne lata. W prognozach przyjęto 2% coroczny wzrost subwencji oświatowej.

b) subwencja równoważąca – na podstawie decyzji Ministra Finansów subwencja równoważąca na 2024 r. została ustalona na kwotę 736 tys. zł (więcej o 90% w stosunku do roku 2023).

W prognozach przyjęto 5% wzrost subwencji równoważącej.

c) subwencja wyrównawcza - została wyliczona w powiązaniu z kwotą dochodów uzyskaną przez powiat z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych w roku poprzedzającym rok bazowy (dla budżetu 2024 rokiem poprzedzającym rok bazowy jest rok 2022) w porównaniu z kwotą dochodów uzyskaną przez wszystkie powiaty.

Powiat Oświęcimski po raz pierwszy uzyskał tę subwencję w 2020 roku.

Na rok 2024, na podstawie decyzji Ministra Finansów, Powiat uzyska kwotę 6,1 mln zł (tj. ok. 34% więcej niż w 2023 roku); na kolejne lata zaplanowano 5% coroczny wzrost kwoty subwencji wyrównawczej.

d) subwencja rozwojowa - na 2024 rok ustawodawca wycofał się z wprowadzonej przepisami prawa subwencji rozwojowej; w prognozach również nie planuje się tej subwencji.

e) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) dla Powiatu wynoszą odpowiednio 10,25% i 1,40%.

Począwszy od 2022 dochody z tytułu udziałów od osób fizycznych i prawnych ustala Minister Finansów.

·Dochody z PIT – na podstawie decyzji Ministra Finansów poziom dochodów od osób fizycznych (tzw. PIT) na rok 2024 zaplanowano w kwocie 52,4 mln zł, tj. ok 13,5 mln zł więcej niż w 2023 roku (+35%).

·Dochody z CIT – na podstawie decyzji Ministra Finansów poziom dochodów od osób prawnych (tzw. CIT) na rok 2024 zaplanowano w kwocie 5,8 mln zł tj. ok 2,5 mln zł więcej niż w 2023 roku (+75%).

·Łączne dochody z tytułu PIT i CIT na 2024 rok planuje się w kwocie 58,3 mln zł.

W prognozach zaplanowano 5% wzrost dochodów z tytułu PIT i CIT.

f) dotacje z budżetu państwa – poziom dochodów z tego tytułu na 2024 rok został zaplanowany na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Małopolskiego. Ewentualne korekty w trakcie roku budżetowego są dokonywane również po wpływie kolejnych decyzji.

Należy zaznaczyć, że na rok 2024 dotacje otrzymane na utrzymanie dps-ów (Bobrek, Zator, Bulowice) zostały zaplanowane na poziomie kwot z początku roku 2023, stąd przy tak niskiej planowanej dotacji te jednostki nie zdołają się utrzymać i będą musiały być dofinansowane z budżetu Powiatu. Jednakże praktyka wskazuje, że w ciągu roku wojewoda zwiększa wartość przyznanych dotacji.

Biorąc powyższe pod uwagę, ale również wzrost kosztów obsługi zadań (w tym wzrost m.in. minimalnego wynagrodzenia, wzrost wszystkich kosztów utrzymania jednostek) zaplanowano coroczny przyrost dotacji na poziomie zaledwie 2% – co w dalszym ciągu nie zabezpieczy w pełni realizacji zadań.

g) dotacje z budżetów j.st. – na rok 2024 zaplanowano zgodnie z podpisanymi lub uzgodnionymi do podpisania porozumieniami z gminami; dochody z tytułu dotacji wprowadzane są na bieżąco i zwykle skutkują zwiększeniem zadań po stronie wydatkowej.

W prognozach zaplanowano 2% wzrost.

h) pozostałe dochody – katalog działań jakie może podejmować Powiat, aby uzyskać jak najwyższe dochody, jest bardzo wąski (np. najmy lokali, lokowanie wolnych środków finansowych, sprzedaż zbędnego mienia). Większość dochodów jest w dużej mierze niezależna od podejmowanych przez Powiat działań (np. opłaty komunikacyjne, dochody uzyskiwane z tytułu obsługi nieruchomości Skarbu Państwa, opłaty za zajęcie pasa drogowego). W tej grupie dochodów znalazły się również dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (ochrona środowiska i gospodarka wodna, dochody uzyskiwane przez ośrodek dokumentacji geodezyjnej) oraz przede wszystkim największa obecnie kwota tych dochodów tj. środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy.

Jak napisano wyżej, w budżecie 2023, w wydatkach bieżących znajdują się dochody ze środków Funduszu Pomocy wydatkowane na pomoc uchodźcom z Ukrainy w kwocie ok. 24 mln zł, natomiast na rok 2024 zaplanowano środki na ten cel zabezpieczające I kwartał 2024 w kwocie ok. 7 mln zł; prognozy sporządzane są po wyłączeniu tych kwot; kwoty będą weryfikowane na bieżąco.

Na kolejne lata zaplanowano coroczny poziom wzrostu dochodów własnych o 5%.

i) dochody na zadania realizowane z udziałem środków pozyskanych na podstawie art. 5 ustawy o finansach publicznych – przyjęto zgodnie z podjętymi uchwałami oraz podpisanymi umowami i porozumieniami, plany w tym zakresie korygowane są na bieżąco.

2. Dochody majątkowe

a) **dochody ze sprzedaży nieruchomości powiatowych** – nie zaplanowano, jednakże należy zaznaczyć, że przez cały czas trwa procedura sprzedaży i jeśli któryś przetarg zostanie pozytywnie rozstrzygnięty, to dochód ze sprzedaży będzie dodatkowym dochodem.

Poniżej wykaz nieruchomości powiatowych przeznaczonych do sprzedaży – stan na 08.11.2023 r.:

Była szkoła w Jawiszowicach:

2.działka nr 755/77 o powierzchni 0,0401 ha - droga dojazdowa z ustanowionymi służebnościami przejazdu i przechodu

·brak ważnej wyceny, ostatnia wycena na kwotę 19 910,00 zł

Powiatowy Zespół Opiekuńczo – Leczniczy w Grojcu

1.działka nr 321/3 o powierzchni 0,1865 ha

·brak wyceny

2.działka nr 2443 o powierzchni 0,9486 ha

·brak wyceny

3.działka nr 2444 o powierzchni 0,6402 ha

·brak wyceny

4.działka nr 2023/3 o powierzchni 0,1532 ha

·brak wyceny

5.zabytkowa zabudowana nieruchomość położona w Grojcu na działkach nr 186/11, 313, 314, 315/3, 315/4, 325/4, 2023/13, 2394/6 o łącznej powierzchni 4,1192 ha

·ogłoszony II przetarg – termin przetargu 14.11.2023r.

·cena wywoławcza 3 000 000,00 zł

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Oświęcim, ul. Kościelna 6 i 6a

działki: nr 158/1 o powierzchni 0,0208 ha, nr 158/2 o powierzchni 0,0368 ha, nr 2157 o powierzchni 0,0392 ha, nr 2159/1 o powierzchni 0,0080 ha, nr 2159/2 o powierzchni 0,0028 ha, nr 2161 o powierzchni 0,0320 ha zabudowane budynkiem o numerze porządkowym 6 o powierzchni zabudowy 519 m²

i powierzchni użytkowej 1046,19 m² oraz budynkiem o numerze porządkowym 6a o powierzchni zabudowy 289 m² i powierzchni użytkowej 322 m²

- ogłoszony III przetarg – termin przetargu 23.11.2023r.
- cena wywoławcza 1 600 000,00 zł

b) pozostałe dochody majątkowe – zaplanowano zgodnie z podjętymi uchwałami, podpisanymi umowami i porozumieniami oraz posiadanymi informacjami.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Jak zaznaczono wcześniej, zmiany jakie zaszły w ostatnich dwóch latach, skutki Covid, skutki zmian przepisów prawa, rosnąca inflacja, wzrost cen, wzrost stóp procentowych, podwyżki wynagrodzeń (w tym minimalnego) skutkują wzrostem wydatków budżetu i są trudne do przewidzenia, stąd prognozowanie na kilka kolejnych lat może być obarczone błędem, zwłaszcza w perspektywie 10 lat.

Historycznie wskaźnik wzrostu wydatków bieżących był na poziomie mniejszym lub porównywalnym z dynamiką wzrostu dochodów. W latach 2020-2023 przyrost procentowy wydatków jest wyższy niż procentowy przyrost dochodów, natomiast począwszy od 2024 roku i w kolejnych latach prognozy, ustalono wyższą dynamikę dochodów bieżących w porównaniu z dynamiką wydatków bieżących.

Skutkiem takich działań jest fakt, że zarówno w projekcie roku 2024, jak i w prognozach planowana jest nadwyżka operacyjna.

Należy zaznaczyć, że wprawdzie w planach na dzień 30.09.2023 r. planowany jest deficyt operacyjny (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi), jednak po uwzględnieniu środków z art. 217 ust. 7 i 8 oraz ust. 6 ustawy o finansach publicznych sytuacja się stabilizuje, co w związku ze zmianą przepisów uznaje się za prawidłowe. Natomiast na koniec roku 2023 budżet Powiatu zamknie się nadwyżką operacyjną.

Poniżej przedstawiono ustalenia i założenia, które są podstawą do sporządzenia WPF po stronie wydatków:

a) wynagrodzenia i pochodne – od 2024 roku i w prognozach stanowią przynajmniej 64% ogółu wydatków bieżących (historycznie było ok 60%), stąd ustalenie ich poziomu było najważniejszą informacją dla tworzenia budżetu Powiatu po stronie wydatkowej oraz WPF. Przy takiej proporcji istotne jest zaplanowanie corocznego wzrostu funduszu wynagrodzeń.

Na rok 2024 zaplanowany jest 15% wzrost wynagrodzeń, w tym: skutki wzrostu ilości etatów, awansów, 12,3% wzrost wynagrodzeń pracowników

zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela, skutki wzrostu minimalnych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie Kodeksu Pracy oraz inne podwyżki; w prognozach planuje się maksymalny 2% wzrost wynagrodzeń.

b) wydatki statutowe jednostek budżetowych – na 2024 zaplanowano środki, które zabezpieczają zadania jednostek, w tym ZFŚS i media, a w dalszej kolejności usługi, zakupy, remonty, szkolenia itp. – zgodnie z ustaleniami z kierownikami jednostek oraz rezerwy w niezbędnej kwocie.

W tej grupie, jak napisano wcześniej, znajdują się wydatki związane z pomocą dla uchodźców z Ukrainy.

W prognozach zaplanowano 2% wzrost (bez kwot z Funduszu Pomocy), jednakże, w związku z rosnącymi kosztami i co za tym idzie potrzebami jednostek, zabezpieczone kwoty mogą się okazać niewystarczające.

c) dotacje na zadania bieżące – w tym, przede wszystkim, dla szkół prowadzonych przez podmioty inne niż Powiat.

Na rok 2024 zaplanowano kwoty zgodnie z aktualnymi potrzebami; w prognozach planuje się 2% wzrost.

Należy jednak pamiętać, że w obszarze dotacji dla jednostek oświatowych przepisy są tak skonstruowane, że w przypadku większej ilości uczniów, niż wcześniej zgłoszona, dotacja musi być wypłacana, co spowoduje konieczność uzupełnienia środków. Podobnie będzie w sytuacji, gdy zwiększy się liczba dzieci w pieczy zastępczej, wtedy dotacje dla innych powiatów muszą ulec zwiększeniu.

W związku z tym plany w zakresie dotacji, w szczególności dla szkół prowadzonych przez podmiot inny niż Powiat Oświęcimski oraz dotacji z tytułu pobytów dzieci z Powiatu Oświęcimskiego w pieczy zastępczej poza Powiatem weryfikowane są na bieżąco.

W prognozach zaplanowano 2% wzrost.

d) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych ustalane są w zależności od potrzeb, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W prognozach zaplanowano wzrost na poziomie 2%.

e) poziom wydatków związanych z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych – przyjęto poziom zgodny z podjętymi uchwałami, podpisanymi umowami i złożonymi wnioskami.

f) obsługa długu Powiatu – kwoty przeznaczone na obsługę długu (w tym odsetki) na 2024 zaplanowano na podstawie podpisanych umów, natomiast stawki Wibor 6M na podstawie informacji z rynku, czyli łącznie około 8%.

W prognozach przyjęto, że kwota obsługi długu stanowić będzie 7% poziomu zadłużenia przewidywanego na początek każdego roku budżetowego.

W związku z gigantycznymi podwyżkami oprocentowania w roku 2022 i 2023 prognoza na rok 2024 i kolejne lata będzie weryfikowana na bieżąco, chociaż ostatnie stopniowe minimalne zmniejszenie oprocentowania jest dobrą informacją i stanowi podstawę dla ustalenia 7% stawki jw.

Podsumowując, należy zaznaczyć, że konieczność zwiększenia kwot wydatków bieżących wymaga każdorazowo analizy budżetu powiatu w perspektywie kilkuletniej.

2. Wydatki majątkowe

W pierwszej kolejności zabezpieczono zobowiązania wynikające z podjętych uchwał i podpisanych umów oraz porozumień, a pozostałe kwoty w miarę możliwości finansowych Powiatu.

PRZYCHODY

Podstawowymi źródłami przychodów Powiatu są: emisja obligacji, pożyczka, wolne środki pozostałe na rachunku bankowym oraz niewykorzystane środki, w tym środki z art. 5 ustawy o finansach publicznych i środki szczególne (w tym środki z opłat na ochronę środowiska i gospodarkę wodną, FDS, dochody realizowane przez ośrodek geodezji).

W prognozie zaplanowano:

a) w roku 2024 przychody w wysokości 21.103.242 zł, w tym:

- 12.632.000 zł – obligacje z terminem wykupu w latach 2025-2032,
- 6.802.349 zł - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy). Wg stanu na moment sporządzenia tego projektu wiadomo, że w budżecie Powiatu pozostaną środki w kwocie 6.802.349 zł:

1) stosownie do pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.8.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. łączna kwota na uzupełnienie dochodów wyniosła 10.180.184 zł, z tej kwoty w 2023 roku wprowadzono 4.459.835 zł, pozostała kwota w wysokości 5.720.349 zł,

2) 350.000 zł ze środków rezerwy (w tym na zarządzanie kryzysowe),

3) 710.000 zł dotacje (w tym dla placówek niepublicznych),

4) 22.000 zł usługi drogowe.

- 1.090.422 zł - niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:

1.048.178 zł z ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg – dotyczy zadań pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1900K ul. Gorzowska w km od 1+611,41 do km 2+740,06 w miejscowości Gorzów, Powiat Oświęcimski” (kwota 98.435 zł), „Przebudowa drogi powiatowej 1866K (ul. Suskiego) w km od 2+840,00 do km 3+160,00 wraz z przejściem dla pieszych w km 3+140,00 w miejscowości Włosienica, Powiat Oświęcimski” (kwota 797.312 zł), „Przebudowa drogi powiatowej 1758K (ul. Główna) na odcinku I - w km od 8+104,31 do km 8+169,34 wraz z przejściem dla pieszych w km 8+136,87, na odcinku II - w km od 6+987,00 do km 6+993,00 wraz z przejściem dla pieszych w km 6+990,00 w miejscowości Osiek, Powiat Oświęcimski” (kwota 152.431 zł),

42.244 zł z ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne,

·578.471 zł - niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy), w tym: 282.089 zł – dotyczy projektu pn.: FERS „Międzynarodowe doświadczenie drogą do kariery zawodowej” w PCKTiB w Oświęcimiu, 100.936 zł – dotyczy projektu pn.: Erasmus+ „Europejskie staże zawodowe informatyków kęckiego Kopernika” w PZ Nr 10 w Kętach, 187.798 zł – dotyczy projektu pn.: Erasmus+ „Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego - projekty akredytowane” w PZ Nr 4 w Oświęcimiu, 7.648 zł – dotyczy projektu pn.: LIFE EKOMAŁOPOLSKA – „Wdrażanie Regionalnego Planu Działań dla Klimatu i Energii”,

b) w prognozach:

·obligacje,

·niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy) – z tytułu projektu Life Ekomałopolska,

c) **dług**

Zadłużenie Powiatu na 01.01.2024 r. będzie wynosić 41.901.000 zł.

Na rok 2024 zaplanowano emisję obligacji w kwocie 12.632.000 zł.

W prognozach również planuje się emisję, jednakże ostateczna wielkość emisji będzie ustalana na bieżąco, w zależności od możliwości i potrzeb.

ROZCHODY

Zaplanowane w prognozie rozchody to wykup obligacji i spłata pożyczki z Funduszu dostępności. W celu prawidłowej realizacji wskaźników,

w szczególności wynikających z art. 243 UFP, wykup obligacji zaplanowano do 2033 roku.

Podsumowanie

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa spełnia wszystkie wymogi ustalone przepisami prawa, w tym te wynikające z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Prognozy sporządzono w sposób ostrożny zapewniający osiągnięcie zaplanowanych dochodów i prawidłową realizację zadań powiatowych jednostek.