

Zarejestrowano w Biurze Rady
w dniu 9 listopada 2020 r. o godz. 9:00.

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

z dnia 2020 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 2020 r. poz. 920), art. 226 – 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) **Rada Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową 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 113.000.000 zł rocznie w latach 2021-2028.

§ 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 44.000.000 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 XV/137/2019 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego traci moc z dniem 31 grudnia 2020 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr/...../.....
Rady Powiatu w Oświęcimiu
z dnia.....2020 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 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp. | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2021 | 197 616 871,00 | 178 950 069,00 | 47 584 301,00 | 1 000 000,00 | 85 098 151,00 | 31 512 406,00 | 13 755 211,00 | 0,00 | 18 666 802,00 | 0,00 | 18 666 802,00 |
| 2022 | 184 022 613,00 | 178 873 961,00 | 49 011 830,00 | 1 000 000,00 | 87 402 021,00 | 26 551 276,00 | 14 908 834,00 | 0,00 | 5 148 652,00 | 0,00 | 5 148 652,00 |
| 2023 | 188 830 897,00 | 185 240 897,00 | 51 952 540,00 | 1 000 000,00 | 90 878 102,00 | 26 203 244,00 | 15 207 011,00 | 0,00 | 3 590 000,00 | 0,00 | 3 590 000,00 |
| 2024 ³⁾ | 192 749 020,00 | 190 972 020,00 | 55 069 692,00 | 1 000 000,00 | 92 685 664,00 | 26 705 513,00 | 15 511 151,00 | 0,00 | 1 777 000,00 | 0,00 | 1 777 000,00 |
| 2025 | 199 625 451,00 | 196 942 451,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 217 826,00 | 15 821 374,00 | 0,00 | 2 683 000,00 | 0,00 | 2 683 000,00 |
| 2026 | 203 164 459,00 | 203 164 459,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 740 387,00 | 16 137 802,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 209 651 004,00 | 209 651 004,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 273 398,00 | 16 460 558,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 216 415 783,00 | 216 415 783,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 817 068,00 | 16 789 770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 223 446 271,00 | 223 446 271,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 344 613,00 | 17 125 565,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 230 811 767,00 | 230 811 767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 910 249,00 | 17 468 076,00 | 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, 1622 i 1649), 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 | 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: | | | w tym: | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | wydatki na obsługę długu ^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 | | | | |
| 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 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| 2021 | 217 155 409,00 | 172 237 214,00 | 102 383 413,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 44 918 195,00 | 44 918 195,00 | 445 600,00 | |
| 2022 | 185 571 556,00 | 164 966 404,00 | 102 383 413,00 | 0,00 | 0,00 | 1 467 900,00 | 0,00 | 0,00 | 20 605 152,00 | 20 605 152,00 | 0,00 | |
| 2023 | 179 130 897,00 | 167 581 487,00 | 103 407 247,00 | 0,00 | 0,00 | 1 512 625,00 | 0,00 | 0,00 | 11 549 410,00 | 11 549 410,00 | 0,00 | |
| 2024 ² | 179 949 020,00 | 169 233 254,00 | 104 441 320,00 | 0,00 | 0,00 | 1 221 625,00 | 0,00 | 0,00 | 10 715 766,00 | 10 715 766,00 | 0,00 | |
| 2025 | 191 725 451,00 | 170 827 412,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 837 625,00 | 0,00 | 0,00 | 20 898 039,00 | 20 898 039,00 | 0,00 | |
| 2026 | 194 514 459,00 | 172 594 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 625,00 | 0,00 | 0,00 | 21 920 126,00 | 21 920 126,00 | 0,00 | |
| 2027 | 200 780 164,00 | 174 364 894,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 341 125,00 | 0,00 | 0,00 | 26 415 270,00 | 26 415 270,00 | 0,00 | |
| 2028 | 213 915 783,00 | 176 155 353,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 37 760 430,00 | 37 760 430,00 | 0,00 | |
| 2029 | 223 446 271,00 | 178 133 849,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 312 422,00 | 45 312 422,00 | 0,00 | |
| 2030 | 230 811 767,00 | 180 244 654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 567 113,00 | 50 567 113,00 | 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 |
| 2021 | -19 538 538,00 | 0,00 | 26 538 538,00 | 16 750 000,00 | 9 750 000,00 | 2 588 538,00 | 2 588 538,00 | 7 200 000,00 | 7 200 000,00 |
| 2022 | -1 548 943,00 | 0,00 | 10 228 943,00 | 10 170 840,00 | 1 490 840,00 | 58 103,00 | 58 103,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 9 700 000,00 | 9 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 ² | 12 800 000,00 | 12 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 7 900 000,00 | 7 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 8 650 000,00 | 8 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 8 870 840,00 | 8 870 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 680 000,00 | 8 680 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 700 000,00 | 9 700 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 800 000,00 | 12 800 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 900 000,00 | 7 900 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 650 000,00 | 8 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 870 840,00 | 8 870 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | |
|-------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{x7)} a wydatkami bieżącymi |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | | | | | | |
| | | 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 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 930 000,00 | 0,00 | 6 712 855,00 | 16 501 393,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 50 420 840,00 | 0,00 | 13 907 557,00 | 13 965 660,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 40 720 840,00 | 0,00 | 17 659 410,00 | 17 659 410,00 | |
| 2024 ² | x | x | x | x | 0,00 | 27 920 840,00 | 0,00 | 21 738 766,00 | 21 738 766,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 20 020 840,00 | 0,00 | 26 115 039,00 | 26 115 039,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 11 370 840,00 | 0,00 | 30 570 126,00 | 30 570 126,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 35 286 110,00 | 35 286 110,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 260 430,00 | 40 260 430,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 312 422,00 | 45 312 422,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 567 113,00 | 50 567 113,00 | |

⁷⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|-------------------|---|---|--|---|---|--|-------|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | |
| Lp. | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2021 | 5,15% | 6,20% | 6,20% | 12,82% | 12,82% | TAK | TAK |
| 2022 | 6,15% | 10,08% | 10,08% | 9,55% | 9,55% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,54% | 12,07% | 12,07% | 7,17% | 7,17% | TAK | TAK |
| 2024 ² | 8,08% | 13,98% | 13,98% | 9,45% | 9,45% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,72% | 15,89% | x | 12,04% | 12,04% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,27% | 17,77% | x | 11,46% | 11,46% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,08% | 19,65% | x | 11,55% | 11,55% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,37% | 21,51% | x | 13,66% | 13,66% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,00% | 23,35% | x | 15,85% | 15,85% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,00% | 25,17% | x | 17,75% | 17,75% | 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 | 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 | 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 | 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 | |
| 2021 | 4 563 373,00 | 4 563 373,00 | 4 330 082,00 | 2 891 016,00 | 2 891 016,00 | 2 758 880,00 | 6 344 156,00 | 6 344 156,00 | 5 522 819,00 | |
| 2022 | 930 272,00 | 930 272,00 | 833 844,00 | 525 583,00 | 525 583,00 | 496 361,00 | 904 883,00 | 904 883,00 | 742 635,00 | |
| 2023 | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 800,00 | 109 800,00 | 59 880,00 | |
| 2024 ² | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 800,00 | 99 800,00 | 59 880,00 | |
| 2025 | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 800,00 | 99 800,00 | 59 880,00 | |
| 2026 | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 800,00 | 99 800,00 | 59 880,00 | |
| 2027 | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 800,00 | 99 800,00 | 59 880,00 | |
| 2028 | 89 820,00 | 89 820,00 | 59 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 800,00 | 99 800,00 | 59 880,00 | |
| 2029 | 62 820,00 | 62 820,00 | 41 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 800,00 | 69 800,00 | 41 880,00 | |
| 2030 | 62 820,00 | 62 820,00 | 41 880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 800,00 | 69 800,00 | 41 880,00 | |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | | |
| Lp. | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2021 | 4 630 640,00 | 4 630 640,00 | 2 976 787,00 | 19 062 940,00 | 6 185 129,00 | 12 877 811,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 583 982,00 | 583 982,00 | 496 361,00 | 28 034 840,00 | 7 466 037,00 | 20 568 803,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 306 933,00 | 4 649 213,00 | 6 657 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 594 800,00 | 619 800,00 | 1 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 649 800,00 | 619 800,00 | 3 030 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599 800,00 | 599 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599 800,00 | 599 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599 800,00 | 599 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 800,00 | 69 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 800,00 | 69 800,00 | 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 |
| | | | 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 | | 10.7.3 | | | |
| | | | | | 10.7.1 | 10.7.2 | | | | |
| 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 | |
| 2021 | 7 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 5 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2023 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2024 ² | 6 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |

* 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.

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr/...../.....
Rady Powiatu w Oświęcimiu
z dnia.....2020 r.

Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Powiatu Oświęcimskiego

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | 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) | | | | 81 982 3 81,00 | 19 062 9 40,00 | 28 034 8 40,00 | 11 306 9 33,00 | 2 594 8 00,00 | 3 649 8 00,00 | 599 8 00,00 | 599 8 00,00 | 599 8 00,00 | 69 80 0,00 | 69 80 0,00 | 53 219 4 34,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 30 417 5 10,00 | 6 185 12 9,00 | 7 466 03 7,00 | 4 649 21 3,00 | 619 80 0,00 | 619 80 0,00 | 599 8 00,00 | 599 8 00,00 | 599 8 00,00 | 69 80 0,00 | 69 80 0,00 | 9 682 64 9,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 51 564 8 71,00 | 12 877 8 11,00 | 20 568 8 03,00 | 6 657 72 0,00 | 1 975 0 00,00 | 3 030 0 00,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 536 7 85,00 |
| 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: | | | | 11 758 8 65,00 | 2 558 59 9,00 | 1 488 86 5,00 | 109 800, 00 | 99 800, 00 | 99 800, 00 | 99 80 0,00 | 99 80 0,00 | 99 80 0,00 | 69 80 0,00 | 69 80 0,00 | 3 223 31 5,00 |
| 1.1 .1 | - wydatki bieżące | | | | 3 221 69 1,00 | 910 944, 00 | 904 883, 00 | 109 800, 00 | 99 800, 00 | 99 800, 00 | 99 80 0,00 | 99 80 0,00 | 99 80 0,00 | 69 80 0,00 | 69 80 0,00 | 2 564 22 7,00 |
| 1.1 .1. 1 | LIFE EKOMAŁOPOLSKA - "Wdrażanie Regionalnego Planu Działań dla Klimatu i Energii" - Działania dla Klimatu i Energii | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 0 | 2 0 0 | 998 000, 00 | 129 800, 00 | 129 800, 00 | 99 800,0 0 | 99 800,0 0 | 99 800,0 0 | 99 800, 00 | 99 800, 00 | 99 800, 00 | 69 80 0,00 | 69 80 0,00 | 998 000, 00 |
| 1.1 .1. 2 | "Pokonajmy Kryzys" - zwiększenie dostępności do usług | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2 0 0 | 2 2 2 | 1 940 71 2,00 | 652 944, 00 | 654 384, 00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 307 32 8,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| | społecznych dla osób zagrożonych kryzysem lub w kryzyse | w Oświęcimiu | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 .1. 3 | Erasmus+ "Międzynarodowe staże zawodowe kluczem do sukcesów przyszłych pracowników Unii Europejskiej" - podniesienie atrakcyjności i jakości kształcenia zawodowego - organizacja zagranicznych praktyk zawodowych | PZ Nr 10 w Kętach | 2 0 2 0 | 2 0 2 2 | 262 979,00 | 128 200,00 | 110 699,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 238 899,00 |
| 1.1 .1. 4 | "COPP czego organizacje potrzebują w powiatach?" - wypracowanie w oparciu o analizę potrzeb i lokalnych możliwości modelu Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 3 | 20 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.1 .2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 537 174,00 | 1 647 655,00 | 583 982,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 088,00 |
| 1.1 .2. 1 | "E-usługi w przestrzennej powiatu oświęcimskiego" - e-usługi | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 1 6 | 2 0 2 2 | 8 537 174,00 | 1 647 655,00 | 583 982,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 088,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|------------------|
| | z tego: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 70 223 5 | 16 504 3 | 26 545 9 | 11 197 1 | 2 495 0 | 3 550 0 | 500 0 | 500 0 | 500 0 | 0,00 | 0,00 | 49 996 1 |
| | | | | | 16,00 | 41,00 | 75,00 | 33,00 | 00,00 | 00,00 | 00,00 | 00,00 | | | 19,00 | |
| 1.3 | - wydatki bieżące | | | | 27 195 8 | 5 274 18 | 6 561 15 | 4 539 41 | 520 00 | 520 00 | 500 0 | 500 0 | 500 0 | 0,00 | 0,00 | 7 118 42 |
| | | | | | 19,00 | 5,00 | 4,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 00,00 | 00,00 | 00,00 | | 2,00 | |
| 1.3 | "Finansowanie kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii w placówkach poza Powiatem Oświęcimskim" - realizacja ustawowego obowiązku organizacji i nauki religii | w zakresie wypłaty dotacji Starostw o Powiatowe w Oświęcimiu | 2 0 2 1 | 2 0 2 2 | 6 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| 1.3 | "Utrzymanie dzieci w niepublicznych placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Powiatu Oświęcimskiego" - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej | w zakresie wypłaty dotacji Starostw o Powiatowe w Oświęcimiu | 2 0 1 8 | 2 0 2 3 | 8 090 61 4,00 | 1 751 45 0,00 | 1 791 73 3,00 | 1 832 94 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | "Prowadzenie Domów Pomocy Społecznej" - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej | w zakresie wypłaty dotacji Starostw o Powiatowe w Oświęcimiu | 2 0 1 8 | 2 0 2 3 | 11 205 2 09,00 | 2 047 26 4,00 | 2 186 47 0,00 | 2 186 47 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | "Dotacja podmiotowa na bieżące | Starostw o Powiatowe | 2 0 1 | 2 0 2 | 4 781 57 4,00 | 500 000, 00 | 500 000, 00 | 500 000, 00 | 500 000, 00 | 500 000, 00 | 500 00 0,00 | 500 00 0,00 | 500 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 00 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|--|------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| | funkcjonowanie Muzeum Pamięci Mieszkańców Ziemi Oświęcimskiej (w organizacji)" - pokazanie historii Ziemi Oświęcimskiej ze szczególnym uwzględnieniem historii II wojny światowej | we w Oświęcimiu - jednostka | 8 | 8 | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 .1. 5 | Stypendia przyznawane najzdolniejszym uczniom - pomoc materialna dla najzdolniejszych uczniów | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 1 | 2 0 2 2 | 30 000,0 0 | 15 000,0 0 | 15 000,0 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,0 0 |
| 1.3 .1. 6 | "Utrzymanie terenów Skarbu Państwa" - uporządkowanie i zagospodarowanie terenu | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 5 | 100 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3 .1. 7 | "Remont drogi powiatowej 1001K w km od 0+114,53 do km 1+375,00 w miejscowości Bobrek, Powiat Oświęcimski" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 2 | 2 982 422,00 | 937 471,00 | 2 044 951,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 982 422,00 |
| 1.3 .2 | - wydatki majątkowe | | | | 43 027 697,00 | 11 230 156,00 | 19 984 821,00 | 6 657 720,00 | 1 975 000,00 | 3 030 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 877 697,00 |
| 1.3 .2. 1 | "Budowa siedziby SOSW w Oświęcimiu - Etap III" - dostęp do nowoczesnej bazy | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - | 2 0 1 9 | 2 0 2 3 | 17 667 720,00 | 5 000 000,00 | 10 000 000,00 | 2 667 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 667 720,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|------|------|------|------|------------------|
| | dydaktycznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej | jednostka | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 .2. 2 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1879K ul. Nideckiego w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 2 | 2 900 00 0,00 | 100 000, 00 | 2 800 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 900 00 0,00 |
| 1.3 .2. 3 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Niwy, ul. Sportowa oraz ul. Ofiar Faszyzmu w Brzezince" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 3 | 4 100 00 0,00 | 110 000, 00 | 1 875 00 0,00 | 2 115 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 100 00 0,00 |
| 1.3 .2. 4 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1893K ul. Wysokie Brzegi oraz nr 1894K ul. Szpitalna w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 4 | 3 900 00 0,00 | 0,00 | 120 000, 00 | 1 875 00 0,00 | 1 905 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 00 0,00 |
| 1.3 .2. 5 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Browarna oraz ul. Borska w Harmężach" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 5 | 2 300 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,0 0 | 2 230 00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 00 0,00 |
| 1.3 .2. 6 | "Przebudowa drogi powiatowej nr 1878K ul. Męczeństwa Narodów w Brzezince" - poprawa infrastruktury | Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 0 2 0 | 2 0 2 5 | 800 000, 00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000, 00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000, 00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|----------|----------|----------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
| | komunikacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | "Przebudowa | Starostw | 2 | 2 | 3 209 97 | 2 020 15 | 1 189 82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 209 97 |
| .2. | drogi powiatowej | o | 0 | 0 | 7,00 | 6,00 | 1,00 | | | | | | | | | 7,00 |
| 7 | 1001K na odcinku I - km od 0+000,00 do km 0+114,53, na odcinku II - w km od 1+375,00 do km 2+023,00 w miejscowości Bobrek, Powiat Oświęcimski" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej | Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | "Budowa obiektu lekkoatletycznego i boiska do piłki nożnej przy Powiatowym Zespole nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu" - dostęp do nowoczesnej bazy sportowej | Starostw o Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka | 2 | 2 | 8 150 00 | 4 000 00 | 4 000 00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 00 |
| .2. | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | 0,00 |
| 8 | | | 2 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 0 | 2 | | | | | | | | | | | | |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego

(od 01.01.2021r.)

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). Prawidłowo sporządzone i realizowane prognozy muszą spełniać w szczególności wymogi z art. 243 UFP.

Niniejsza Prognoza obejmuje swym zakresem prognozy budżetów do 2030 roku.

WPF ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi, zaplanować ogólnie rozumiane finanse Powiatu w perspektywie wieloletniej działalności, w sposób przejrzysty i czytelny, co pozwoli na ocenę możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej.

WPF wskazuje kierunki i plany rozwoju Powiatu. Tworzona prognoza ściśle wynika z realizowanych i zamierzonych zadań bieżących i inwestycyjnych, a jej odbiorcy uzyskują w ten sposób rzetelną informację o stanie i perspektywach Powiatu.

Począwszy od 2020 roku obowiązują nowe - przejściowe - wskaźniki określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, natomiast właściwe wskaźniki obowiązywać będą od 2026 roku.

W związku z wystąpieniem na świecie i oczywiście w Polsce, w 2020 roku, stanu epidemicznego związanego z COVID-19, sejm podjął ustawę o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r., poz. 1842 tj.), na podstawie której wskaźniki z art. 243 UFP zostały złagodzone.

W warunkach powiatu stan epidemiczny spowodował osiągnięcie mniejszych niż planowano dochodów (PIT i CIT) oraz wydatkowanie dodatkowych, wcześniej nieplanowanych środków.

Należy zaznaczyć, że rok 2021 będzie tym, gdzie cała gospodarka, prawdopodobnie, najbardziej odczuje skutki roku 2020 (stan epidemiczny związany z COVID oraz tzw. lockdown-ów). Biorąc pod uwagę komunikaty rządu prawdopodobnie tzw. odbicie gospodarki nastąpi w roku 2022 i latach kolejnych, czego wyrazem są prognozy.

W związku z tym konstrukcja niniejszej WPF była wyjątkowo trudna, zaś

zawarte w niej prognozy, mimo że ustalone wg najlepszej wiedzy i na dość ostrożnym poziomie, może być trudna do zrealizowania.

WPF obejmuje:

1. Prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Powiatu Oświęcimskiego oraz prognozę kwoty długu,

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.

Wielkości zawarte w WPF muszą być zrozumiałe i weryfikowalne, dlatego dołączone zostały poniższe objaśnienia.

Dla prawidłowego sporządzenia WPF należało:

oszacować dochody, którymi będzie dysponować Powiat,

ustalić, które wydatki są niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań Powiatu, czyli jaka kwota wydatków bieżących musi zostać zabezpieczona oraz jakie wydatki fakultatywne powinny się tu znaleźć,

zabezpieczyć środki niezbędne na wykup obligacji wyemitowanych w poprzednich latach oraz szeroko rozumianą obsługę długu w kolejnych latach prognozy,

w dalszej kolejności zabezpieczyć szeroko rozumiane wydatki majątkowe, przede wszystkim te, na które są już podpisane umowy z wykonawcami, te, które będą dofinansowane ze środków zewnętrznych, a następnie te, na których

realizację Rada Powiatu już podjęła stosowne uchwały.

Wprawdzie wykorzystane zostały założenia i wskaźniki zastosowane przy sporządzaniu projektu ustawy budżetowej Państwa i wieloletniej prognozy finansowej Państwa na 2021 rok, ale ostateczne prognozy Powiatu zostały sporządzone w oparciu o własne, wsparte informacjami z rynku lokalnego, wskaźniki.

Należy również zaznaczyć, że załącznik Nr 1 do WPF został sporządzony w oparciu o aktualną wiedzę, natomiast w związku z trwającym stanem epidemicznym zmiany są nieprzewidywalne, więc Zarząd będzie na bieżąco reagował i w razie potrzeby dokonywał stosownych zmian lub wnioskował do Rady o zmiany.

II.

Wartości zawarte w załączniku Nr 1 do uchwały na rok 2021 zostały przeniesione wprost z Projektu Uchwały Budżetowej Powiatu na 2021 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 zaplanowano ostrożnie i kształtuje się na poziomie do +4%. Jest on wynikiem poniżej przedstawionych ustaleń i założeń:

a) subwencja oświatowa – na rok 2021 subwencja oświatowa została zaplanowana przez Ministra Finansów na poziomie 83.559.636 zł, co oznacza, że jest o 1% niższa niż ta z roku 2020. W uzasadnieniu Minister wyjaśnia, że wyliczając kwotę należnych środków, uwzględniono w szczególności skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli z 2020 roku oraz skutki zmiany ilości nauczycieli i awanse.

Porównując ostatnie lata budżetowe (2017-2020) subwencja wzrosła o ok. 37%, po czym spadła w projekcie na 2021 rok o 1%. Należy jednak zaznaczyć, że stopień sfinansowania wydatków bieżących oświaty ze środków subwencji z roku na rok maleje (brak kształtuje się od ok. 7 mln zł w 2017 roku do ok. 14 mln zł w prognozach na 2021 rok).

Biorąc pod uwagę fakt, że subwencja oświatowa stanowi już około 49% wartości dochodów bieżących, ilość uczniów zasadniczo od lat spada (wyjątek rok 2019, gdzie do szkół średnich wszedł tzw. podwójny rocznik i będzie w systemie w 3-4 kolejnych latach), a wydatki bieżące jednostek oświatowych lawinowo rosną (średnio 15% rok do roku) – wysokość i kształtowanie się subwencji oświatowej jest, obok wielkości udziałów w udziałach w PIT, kluczową informacją niezbędną dla tworzenia budżetu i WPF.

Podstawowym wyznacznikiem dla obliczenia kwoty subwencji jest ilość uczniów, która spada z roku na rok (z 12.808 uczniów w 2000 roku zostało 4.752 osób wg informacji w SIO na marzec 2018 r.).

W roku 2019 do szkół powiatowych wszedł podwójny rocznik (wg danych SIO na 05.09.2019 r. = 5.599 uczniów, na 30.09.2020 r. = 5479 uczniów). Na wielkość subwencji wpływ mają również inne składniki, m.in. stopień awansu nauczycieli oraz planowane na dany rok podwyżki płac.

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 latach 2007-2013 poziom subwencji rósł o 3%-5% z roku na rok, aż w 2014 nastąpił drastyczny spadek kwoty (-5% = 3,6 mln zł). W kolejnych dwóch latach subwencja utrzymywała się na zbliżonym poziomie, aż w 2017 r. nastąpiło kolejne zmniejszenie kwoty (-4% = 2,6 mln zł), w latach 2018, 2019, 2020 subwencja rosła (od 4% do 14% licząc rok do roku), natomiast prognozowana subwencja na 2021 rok spada o 1% (tu należy pamiętać, że subwencja jest weryfikowana jeszcze raz w lutym danego roku budżetowego).

W WPF - począwszy od 2022 roku, zaplanowano ostrożnie coroczny (4% - 2%) wzrost subwencji.

b) subwencja równoważąca – wielkość - dla powiatu oświęcimskiego - została wyliczona w powiązaniu z kwotą wydatkowaną na rodziny zastępcze w tzw. roku bazowym (dla budżetu 2021 rokiem bazowym jest rok 2019) oraz różnicą planowanych do osiągnięcia dochodów w danym roku w porównaniu do roku poprzedniego.

W ostatnich 10 latach subwencja równoważąca kształtowała się bardzo nierównomiernie od kwoty ok. 450 tys. zł do kwoty ponad 2 mln zł. W ostatnich latach (2017-2020) kwota subwencji spada.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów subwencja równoważąca na 2021 r. została ustalona na kwotę 485.908 zł, tj. na poziomie ok. 37% subwencji z roku 2020.

W związku z powyższym w prognozach proponuje się ustalić poziom porównywalny z rokiem 2021 (500 tys. zł).

c) subwencja wyrównawcza - została wyliczona w powiązaniu z kwotą dochodów uzyskaną przez powiat z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych w tzw. roku bazowym (dla budżetu 2021 rokiem bazowym jest rok 2019) w porównaniu z kwotą dochodów uzyskaną przez wszystkie powiaty.

Powiat oświęcimski po raz pierwszy uzyskał tę subwencję. Kwota nie jest planowana w prognozach.

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

Dochody z PIT - Oszacowany przez Ministra Finansów poziom dochodów od osób fizycznych (tzw. PIT) na rok 2021 wynosi 45.584.301 zł.

Jest to kwota o ok. 3% wyższa od tej, która zostanie prawdopodobnie uzyskana w roku 2020, ale należy zwrócić uwagę, że w roku 2020 nastąpiło załamanie w tym zakresie, czego wyrazem jest spadek uzyskanych dochodów z PIT o ok. 6% w porównaniu z rokiem 2019. W 2020 roku przewiduje się uzyskanie dochodów niższych niż w 2019 roku o ponad 2,5 mln zł.

Sytuacja, gdzie wpływy z PIT spadają, ostatni raz miała miejsce w 2009 roku (w uproszczeniu można przyjąć, że był to skutek kryzysu światowego).

Biorąc pod uwagę ostatnie 10 lat, gdzie z roku na rok wpływy z podatku tzw. PIT systematycznie rosły, a dynamika wzrostu była powyżej 4% (a nawet 12% w 2018 w porównaniu z 2017), proponuje się na rok 2021 zaplanować kwotę 47.584.301 zł.

Natomiast w prognozach na rok 2022 zaplanowano ostrożnie 3% wzrost, a w kolejnych latach przyjęto 6% roczny wzrost dochodów z tytułu PIT.

Dochody z CIT - Poziom realizacji od osób prawnych (tzw. CIT) jest niemożliwy do oszacowania (ulgi indywidualne, zwroty, zmiana przepisów itp.).

Przewidywane wykonanie z CIT na koniec 2020 roku wynosi ok. 850.000 zł.

W projekcie budżetu na 2021 rok i w kolejnych latach prognozy zaplanowano niewielki wzrost udziałów w CIT, więc w kolejnych latach przyjęto kwotę 1 mln zł.

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

Kwota dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące zaplanowana na rok 2021 wynosi 23.069.558 zł i jest o ok. 2% niższa niż planowana na rok 2020.

Należy zaznaczyć, że badając ostatnie 10 lat budżetowych, trudno ustalić tendencję, dynamika dochodów z tego tytułu zasadniczo była rosnąca, ale również kwoty dotacji spadały z roku na rok. Pojedyncze wydarzenia i jednorazowe zadania powodowały nieplanowany wzrost środków (np. środki na organizację wizyty Papieża, realizacja zadań w zakresie przekształcenia gruntów w 2019 r.).

Biorąc powyższe pod uwagę, ale również wzrost kosztów obsługi zadań (w tym wzrost m.in. pensji zasadniczej, podwyżki, wzrost odpisów na ZFŚS, wzrost

kosztów mediów i poczty) zaplanowano również coroczny przyrost dotacji (od 6% - do 2%) rok do roku – co w dalszym ciągu nie zabezpieczy w pełni realizacji zadań.

Jest to niski poziom wzrostu i taki powinien być zrealizowany.

f) 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).

Plan na 2021 rok ustalono na poziomie niższym niż planowane dochody w 2020 roku. Plany zostały wyliczone, jak pisano wcześniej, na podstawie uzyskanych wiarygodnych informacji od jednostek, wydziałów i z innych źródeł – stąd jest to plan realny do zrealizowania.

Biorąc pod uwagę aktualne i historyczne dane (max. przyrost dochodów z tego tytułu w ostatnich latach to nawet 8% rok do roku) zaplanowano na kolejne lata coroczny poziom wzrostu dochodów własnych (5% - 2%).

g) dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego – wprowadzane są na bieżąco i zwykle skutkują zwiększeniem zadań po stronie wydatkowej, stąd począwszy od 2022 r. przyjęto poziom stały, wynoszący 1 mln zł.

h) 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.

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI POWIATOWYCH PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY (stan na dzień 03.11.2020 r.):

Była szkoła w Jawiszowicach:

1. działka nr 755/33 o powierzchni 0,2343 ha zabudowana budynkiem szkolnym ze salą gimnastyczną wraz z udziałem 1/3 części w drodze oznaczonej jako działki nr 755/76, 755/49 o łącznej powierzchni 0,1851 ha - brak ważnej wyceny, ostatnia wycena na kwotę 2 060 063,00 zł,

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 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 - wycena na kwotę 5 290 000 zł, przetarg będzie ogłoszony w listopadzie 2020, przewidywany termin rozstrzygnięcia to luty 2021 r.

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 - ustalona cena wywoławcza: 2 330 000 zł, przetarg zostanie ogłoszony niezwłocznie po przekazaniu nieruchomości przez dyrektora ośrodka.

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

WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Dynamika wzrostu poziomu wydatków bieżących była zmienna w kolejnych latach.

Trudno wypisać wszystkie przyczyny zmienności, ale niewątpliwie są to w szczególności podwyżki wynagrodzeń (w tym wzrost minimalnej pensji), zmiany cen mediów, zmiany wysokości odpisów na ZFŚS oraz przesunięcia wydatków pomiędzy grupami wydatków klasyfikacji budżetowej (np. przesunięcie zwrotu subwencji z grupy dotacje do grupy wydatki statutowe).

Historycznie wskaźnik wzrostu wydatków bieżących był na poziomie mniejszym lub porównywalnym z dynamiką wzrostu dochodów. Dopiero wg planu na 2020 i w projekcie na 2021 przyrost procentowy wydatków jest wyższy niż procentowy przyrost dochodów.

W związku z opisaną wcześniej sytuacją kryzysową (rok 2020) na rok 2021 zmniejszono wydatki bieżące (w szczególności wydatki statutowe) we wszystkich jednostkach. Ponadto ostrożnie ustalono prognozy na kolejne lata, ponieważ należy dołożyć starań, aby zatrzymać wzrost wydatków, gdyż dalszy skokowy wzrost wydatków bieżących doprowadzi do tego, że powiat nie będzie dysponował środkami własnymi na inwestycje i wydatki inwestycyjne.

Należy również zaznaczyć, że zachowana jest tzw. złota reguła, czyli w każdym roku wydatki bieżące mają pełne pokrycie w dochodach bieżących (wskaźniki wynikające z art. 242 ustawy o finansach są więc na prawidłowym poziomie).

W projekcie budżetu na rok 2021 zaplanowano spadek wydatków bieżących o 1%, natomiast sytuacja będzie na bieżąco monitorowana i ewentualnie korygowana.

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

a) wynagrodzenia i pochodne - stanowią zawsze ok. 60% ogółu wydatków bieżących (zarówno historycznie, jak i w prognozach), stąd ustalenie ich poziomu w roku 2021 oraz wzrostu w kolejnych latach było najważniejszą informacją dla tworzenia budżetu Powiatu po stronie wydatkowej oraz WPF. Przy takiej proporcji istotny jest fakt corocznego wzrostu funduszu wynagrodzeń aż do rekordowego wzrostu na poziomie 16% w roku 2020.

Na 2020 rok zaplanowano podwyżki wynagrodzeń zabezpieczające wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, skutek prawie 15% wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (Karta Nauczyciela) oraz konieczne regulacje wynagrodzeń pozostałych pracowników administracji i obsługi (Kodeks Pracy).

Na rok 2021 zaplanowano środki na regulację minimalnego wynagrodzenia, natomiast nie planuje się innych podwyżek dla pracowników.

W prognozach ustalono maksymalnie 1% wzrost.

b) wydatki statutowe jednostek budżetowych – historycznie wydatki statutowe utrzymywane były na zbliżonym poziomie mimo wzrostu cen, dopiero w latach 2019 i 2020 nastąpił ich znaczny wzrost. Podstawowe przyczyny to fakt, że po raz kolejny zaplanowany został zwrot subwencji z roku 2007, o której mowa powyżej, jednakże po raz pierwszy w 2019 roku kwota ta zaplanowana została w tej grupie wydatków (zmiana przepisów w zakresie klasyfikacji budżetowej). W związku z uchylaniem kolejnych wyroków do ponownego rozpatrzenia zarówno przez Ministra Finansów, jak i WSA – kwota ta prawdopodobnie nie zostanie zwrócona w 2020 roku, więc trzeba będzie ją zaplanować na kolejny rok budżetowy (2021). Podobnie sytuacja wygląda w przypadku składek na ubezpieczenie osób bezrobotnych. Ponadto nastąpił wzrost wydatków drogowych, oświatowych, zakupy wydziału komunikacji itd.

Na rok 2021 wydatki statutowe zaplanowano na poziomie ok. 6% niższym od wydatków z roku 2020. Zabezpieczono wszystkie niezbędne wydatki (w tym media z uwzględnieniem planowanych podwyżek cen sprzedaży oraz ZFŚS), jednakże jak zapisano wcześniej - budżety wszystkich jednostek w zakresie tej grupy wydatków zostały zmniejszone.

Na kolejne lata poziom wzrostu ustalono na poziomie 1%, jednakże w związku z rosnącymi 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.

Historycznie poziom wypłaconych dotacji utrzymywał się na zbliżonym poziomie, a różnice nie miały istotnego wpływu na wielkość wydatków budżetu.

Od 2018 do 2020 roku widać skokowy przyrost kwot dotacji. Na rok 2021 zaplanowano kwoty zgodnie z aktualnymi potrzebami, jednakże przepisy są tak skonstruowane, że w przypadku większej ilości uczniów, niż wcześniej zgłoszona, dotacja musi być wypłacana, co spowoduje konieczność zabezpieczenia środków. Podobnie będzie w sytuacji, gdy zwiększy się liczba dzieci w pieczy zastępczej.

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

d) wzrost kwoty przeznaczonej na świadczenia na rzecz osób fizycznych ustalany jest w zależności od potrzeb;

W prognozach zaplanowano wzrost na poziomie 1%.

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) zaplanowano, biorąc pod uwagę fakt, że od wielu miesięcy poziom oprocentowania utrzymuje się na stałym (niskim) poziomie.

Kwota na 2021 rok została wyliczona na podstawie informacji podawanych przez poszczególne banki, natomiast w prognozach przyjęto, że kwota obsługi długu stanowić będzie 3% poziomu zadłużenia przewidywanego na początek każdego roku budżetowego.

Prognoza na rok bieżący i kolejne lata będzie weryfikowana na bieżąco.

Podsumowując, należy zaznaczyć, że każde zwiększenie kwot wydatków bieżących będzie możliwym, pod warunkiem ograniczenia innych wydatków

bieżących lub pozyskania znacznie wyższych dochodów bieżących.

Wiadomo jednak, że w warunkach samorządu powiatowego zwiększenie dochodów jest trudne, więc jedynym, możliwym do zrealizowania działaniem jest zmniejszanie wydatków, a przynajmniej, jeśli już konieczny będzie wzrost wydatków bieżących, to ich przyrost nie powinien być szybszy niż przyrost dochodów bieżących.

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, 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).

W prognozie zaplanowano:

a) w roku 2021 –

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) w kwocie 7.200.000 zł.

Źródła: wolne środki z 2019 r. 311.000 zł, ponadto w związku z tym, że w 2020 roku Powiat wyemitował obligacje, natomiast nie została zrealizowana część zadań, na rachunku pozostaną środki z tego tytułu. Przewidywany brak realizacji dotyczy w szczególności zadań w R.60014 "Zadania drogowe" na kwotę ok. 3.700.000 zł, w R.80120 „Wydatki inwestycyjne jednostek oświatowych” na kwotę 1.400.000 zł, w R.90005 „Wydatki inwestycyjne z zakresu ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu” na kwotę 1.150.000 zł, 700.000 zł oszczędności na funduszach wynagrodzeń i dotacjach dla niepublicznych placówek oświatowych,

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, tj. z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych oraz 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

i uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego - art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy – w kwocie 1.211.471 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 kwocie 1.377.067 zł,

b) w roku 2022 –

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) – w kwocie 58.103 zł.

c) **dług**

Zadłużenie Powiatu na 01.01.2021 r. planowany jest na kwotę 39.180.000 zł, jednakże prawdopodobnie ostatecznie zamknie się kwotą 31.680.000 zł.

w roku 2014 zaplanowano emisję obligacji na kwotę 7.000.000 zł, z czego wyemitowano 5.500.000 zł, a emisję kwoty 1.500.000 zł przesunięto na rok 2015. Termin wykupu do 2021 r.,

w roku 2015 wyemitowano obligacje na kwotę 1.500.000 zł (umowa z 2014 r.). Ponadto podpisano umowę na emisję obligacji na kwotę 12.400.000 zł, które jednakże, w związku z brakiem potrzeb, nie zostały wyemitowane, a ich emisję przesunięto na 2016 rok,

w roku 2016 wyemitowano 2.500.000 zł. Termin wykupu do 2021 r., z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,

w roku 2017 podpisano umowę o emisję obligacji w kwocie 21.400.000 zł, z terminem wykupu do 2024 r.

Z tej kwoty wyemitowano 10.080.000 zł. Zaciągnięto również pożyczkę z WFOŚ i GW na kwotę 265.708 zł, z czego w roku 2019 umorzone zostało 13.445 zł. Termin spłaty pożyczki do 2021 roku,

w roku 2018 wyemitowano kwotę 11.320.000 zł (umowa z 2017 r.),

w roku 2019 wyemitowano obligacje na kwotę 6.000.000 zł. Termin wykupu do 2024 roku.

W roku 2020 podpisano umowę o emisję obligacji w kwocie 15.000.000 zł, z terminem wykupu do 2028 r. Przewiduje się, że emisja w roku 2020 zamknie się kwotą 7.500.000 zł, pozostała kwota zostanie wyemitowana w 2021 roku.

Na rok 2021 i 2022 również zaplanowano emisję obligacji, odpowiednio 16.750.000 zł i 10.170.840 zł.

Kwota ta będzie korygowana na bieżąco, w zależności od potrzeb.

ROZCHODY

Zaplanowane w prognozie rozchody to wykup obligacji.

Podsumowanie

Ustawa o finansach publicznych nakłada na samorzady obowiązek uzyskania tzw. wskaźnika indywidualnego zadłużenia. Jak napisano na wstępie niniejszych objaśnień w latach obowiązywania niniejszej WPF obowiązują dwa różnie liczone wskaźniki z art. 243 (od 2020 i od 2026), złagodzone przepisami ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, które należy brać pod uwagę przy konstrukcji kolejnych budżetów i co za tym idzie kolejnych prognoz finansowych.

Powyższa relacja przez cały okres prognozy jest spełniona.