

UCHWAŁA NR XXXVI/414/24
RADY POWIATU WROCŁAWSKIEGO
z dnia 27 marca 2024 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIV/395/23 Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 20 grudnia 2023 r., w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wrocławskiego, zmienionej uchwałą Rady Powiatu Wrocławskiego Nr XXXV/405/24 z dnia 15 lutego 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1, stanowiący wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wrocławskiego na lata 2024 - 2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI/414/24
z dnia 2024-03-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	290 539 916,56	214 965 496,04	113 108 729,00	14 475 480,00	62 045 743,00	10 125 895,04	15 209 649,00	0,00	75 574 420,52	40 375 426,00	35 198 994,52
2025	296 993 272,61	225 900 000,00	117 000 000,00	16 400 000,00	67 200 000,00	9 500 000,00	15 800 000,00	0,00	71 093 272,61	48 460 000,00	22 633 272,11
2026	258 993 274,75	232 700 000,00	119 000 000,00	17 400 000,00	70 200 000,00	9 600 000,00	16 500 000,00	0,00	26 293 274,75	2 700 000,00	23 593 274,75
2027	294 593 274,76	239 500 000,00	121 000 000,00	18 400 000,00	73 200 000,00	9 700 000,00	17 200 000,00	0,00	55 093 274,76	2 300 000,00	52 793 274,76
2028	276 000 000,00	246 100 000,00	123 000 000,00	19 400 000,00	76 200 000,00	9 800 000,00	17 700 000,00	0,00	29 900 000,00	500 000,00	29 400 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	320 819 187,01	219 453 995,49	96 333 307,70	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	101 365 191,52	101 365 191,52	4 576 184,00
2025	292 993 272,61	221 077 879,00	96 911 412,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	71 915 393,61	71 915 393,61	650 000,00
2026	258 493 274,75	228 945 791,00	99 010 412,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	29 547 483,75	29 547 483,75	200 000,00
2027	294 593 274,76	237 508 364,00	101 895 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 084 910,76	57 084 910,76	0,00
2028	276 000 000,00	243 525 185,00	104 340 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 474 815,00	32 474 815,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-30 279 270,45	0,00	36 433 738,45	0,00	0,00	30 279 270,45	30 279 270,45	6 154 468,00	0,00
2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 154 468,00	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	-4 488 499,45	31 945 239,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 822 121,00	4 822 121,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 754 209,00	3 754 209,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 636,00	1 991 636,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 815,00	2 574 815,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,35%	-1,74%	17,97%	34,07%	34,31%	TAK	TAK
2025	2,00%	2,36%	x	32,28%	32,51%	TAK	TAK
2026	0,23%	1,69%	x	11,14%	13,11%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,87%	x	7,73%	9,70%	TAK	TAK
2028	0,00%	1,09%	x	4,91%	6,88%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	1 186 740,00	1 186 740,00	1 168 890,00	232 426,00	232 426,00	232 426,00
2025	46 485,00	46 485,00	46 485,00	1 516 092,00	1 516 092,00	1 474 442,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	894 005,00	894 005,00	631 905,00	99 007 141,52	984 450,00	98 022 691,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 083 005,00	2 083 005,00	1 474 442,00	72 384 755,61	796 000,00	71 588 755,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000,00	3 000,00	0,00	25 433 899,75	247 625,00	25 186 274,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	55 018 274,76	0,00	55 018 274,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	29 841 000,00	0,00	29 841 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVI/414/24
z dnia 2024-03-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					281 685 071,64	99 007 141,52	72 384 755,61	25 433 899,75	55 018 274,76	29 841 000,00
1.a	- wydatki bieżące					2 028 075,00	984 450,00	796 000,00	247 625,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					279 656 996,64	98 022 691,52	71 588 755,61	25 186 274,75	55 018 274,76	29 841 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					3 212 436,00	1 126 431,00	2 083 005,00	3 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					232 426,00	232 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV - Rozwój kompetencji zawodowych i językowych uczniów oraz poznanie zasad poruszania się po międzynarodowym rynku pracy	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W KRZYŻOWICACH	2023	2024	232 426,00	232 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 980 010,00	894 005,00	2 083 005,00	3 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGİB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II - Modernizacja i rozbudowa systemu do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego kartograficznego, uruchomienie e-usług, a także aktualizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków w Powiecie Wrocławskim	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2025	1 544 290,00	463 288,00	1 081 002,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II - Modernizacja i rozbudowa systemu do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego kartograficznego oraz uruchomienie e-usług	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2025	373 220,00	111 967,00	261 253,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Poprawa stanu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych Starostwa Powiatowego we Wrocławiu poprzez wdrożenie mechanizmów i środków zwiększających odporność na cyberataki - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2026	1 062 500,00	318 750,00	740 750,00	3 000,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					278 472 635,64	97 880 710,52	70 301 750,61	25 430 899,75	55 018 274,76	29 841 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 795 649,00	752 024,00	796 000,00	247 625,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu - Wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	109 099,00	109 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	281 685 071,64
1.a	2 028 075,00
1.b	279 656 996,64
1.1	3 212 436,00
1.1.1	232 426,00
1.1.1.1	232 426,00
1.1.2	2 980 010,00
1.1.2.1	1 544 290,00
1.1.2.2	373 220,00
1.1.2.3	1 062 500,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	278 472 635,64
1.3.1	1 795 649,00
1.3.1.1	109 099,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu wrocławskiego za 2022 r. i 2023 r. - Sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Współpraca z gminami w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych w okresie zimowym	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	52 800,00	52 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu, wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu - Potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu świadczonych usług przez Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2025	14 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki chorób odkleszczowych (boreliozy) na lata 2023 - 2025 dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego - Upowszechnianie profilaktyki chorób odkleszczowych (boreliozy) oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach odkleszczowych (boreliozy)	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2025	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania nowotworów głowy i szyi dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego na lata 2023 - 2025 - Upowszechnianie profilaktyki i wczesnego wykrywania nowotworów głowy i szyi oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach nowotworów głowy i szyi	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki chorób układu sercowo - naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego na lata 2023 - 2025 - Upowszechnianie profilaktyki chorób układu sercowo - naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach układu sercowo - naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wynajem czterech samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu - Obowiązek wynikający z Ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych z dnia 1 stycznia 2018 r. oraz potrzeb Starostwa Powiatowego we Wrocławiu	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2026	516 000,00	91 375,00	258 000,00	166 625,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2024 r. i 2025 r. - Sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2026	140 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowy system rekrutacji do szkół ponadpodstawowych Powiatu Wrocławskiego w latach 2024-2026 - Dokonanie naboru uczniów do szkół ponadpodstawowych prowadzonych przez Powiat Wrocławski na lata szkolne 2024/2025, 2025/2026, 2026/2027	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2026	33 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				276 676 986,64	97 128 686,52	69 505 750,61	25 183 274,75	55 018 274,76	29 841 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE	2011	2028	218 030 045,78	73 920 878,52	34 266 617,75	24 983 274,75	55 018 274,76	29 841 000,00
1.3.2.2	Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego - Zaprojektowanie i uzyskanie pozwolenia na budowę oraz wybudowanie nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2025	50 677 934,00	18 554 484,00	32 123 450,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	30 750,00
1.3.1.3	52 800,00
1.3.1.4	14 000,00
1.3.1.5	500 000,00
1.3.1.6	200 000,00
1.3.1.7	200 000,00
1.3.1.8	516 000,00
1.3.1.9	140 000,00
1.3.1.10	33 000,00
1.3.2	276 676 986,64
1.3.2.1	218 030 045,78
1.3.2.2	50 677 934,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja kotłowni opalanej olejem opałowym na kotłownię gazową kondensacyjną - Wymiana urządzeń grzewczych w istniejącym pomieszczeniu kotłowni wraz z towarzyszącymi robotami budowlanymi, przebudową wewnętrznej instalacji oraz budową przyłącza gazowego	MŁODZIEŻOWY OŚRDEK WYCHOWAWCZY	2022	2025	186 605,00	13 000,00	173 605,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Współpraca z gminami w zakresie realizacji inwestycji drogowych - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy - Zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami, zaburzeniami psychicznymi i autyzmem dziennej opieki, poprawy jakości życia oraz samoobsługi we wszystkich obszarach funkcjonowania, zapobiegającej izolacji społecznej oraz sprzyjającej usamodzielnieniu	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WROCŁAWIU	2023	2025	3 392 077,86	1 400 000,00	1 992 077,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup samochodów osobowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami dla SOSW w Kątach Wrocławskich - Likwidacja barier transportowych, co pozwoli przeciwdziałać wykluczeniu społecznemu uczniów i uczennic SOSW oraz członków ich rodzin	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2024	514 140,00	514 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowego budynku nr 2 w Powiatowym Centrum Usług Społecznych im. św. Jana Pawła II w Kątach Wrocławskich - Etap I - Zabezpieczenie i utwalenie substancji zabytku, poprawy funkcjonowania całego obiektu, a docelowo zakończenia wieloletniego procesu dostosowania obiektów PCUS do obowiązujących standardów i spełnienia bezpieczeństwa p. poż.	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2023	2027	500 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont blasznego pokrycia dachów korpusu i hełmu wieży kościoła pw. Matki Boskiej Bolesnej w Łozinie. Remont pokrycia prezbiterium. Etap I - Ochrona i niezbędne zabezpieczenie zabytków znajdujących się w Rejestrze zabytków przed zniszczeniem i degradacją	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2025	459 184,00	9 184,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont konserwatorski elewacji kościoła parafialnego: wieża kościelna, ściana północna i zachodnia I etap w Kościele Parafialnym w Ratowicach - Ochrona i niezbędne zabezpieczenie zabytków znajdujących się w Rejestrze zabytków przed zniszczeniem i degradacją	Starostwo Powiatowe we Wrocławiu	2024	2026	417 000,00	17 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	186 605,00
1.3.2.4	2 500 000,00
1.3.2.5	3 392 077,86
1.3.2.6	514 140,00
1.3.2.7	500 000,00
1.3.2.8	459 184,00
1.3.2.9	417 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wrocławskiego na lata 2024-2028 winno być:

- 1) wykonanie budżetu Powiatu z lat poprzednich,
- 2) planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2024,
- 3) „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, opracowane przez Ministra Finansów.

Powyższe elementy powinny stanowić filary miarodajnego planowania.

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

Biorąc pod uwagę dynamikę zmian przepisów prawnych mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się jednego z podstawowych elementów strumienia dochodowego, określającego m. in. wynik operacyjny budżetu, który stanowi o potencjale inwestycyjnym (rozwojowym) Powiatu oraz wpływa na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia, wieloletnie planowanie przepływów finansowych staje się mocno utrudnione. Jednocześnie obecna sytuacja ekonomiczno – gospodarcza nie dostarcza pewności co do kształtowania się w planowanym roku 2024 oraz w kolejnych latach poszczególnych parametrów zarówno strony dochodowej jak i strony wydatkowej.

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

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

Wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wrocławskiego opracowano na lata 2024 - 2028, co wynika z limitu wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Powiatu, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Zwiększenie w 2024 r. dochodów **o łączną kwotę 10 190 686,44 zł** dotyczy:

- 1) zwiększenia dochodów **o kwotę 846 617,90 zł** na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego,
- 2) zwiększenia środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych **o kwotę 96 753,54 zł** dla inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany – Dobrzykowice, gmina Czernica”, realizowanej w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, co wynika z zaakceptowanego przez Prezesa Rady Ministrów Wniosku o zmianę warunków (zwiększenia) promesy. Zaktualizowana Promesa Inwestycyjna wydana w dniu 19.04.2024 r. dla powyższego zadania, zakłada dofinansowanie w kwocie 3 729 584,87 zł, co stanowi 95% wartości inwestycji w kwocie 3 925 878,81 zł,
- 3) zwiększenia kwot subwencji z budżetu państwa **o łączną kwotę 9 247 315 zł**, w tym:
 - części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 5 309 734 zł,
 - części rozwojowej subwencji ogólnej o kwotę 3 937 581 zł,w związku z pismem Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024 r. sygn. ST3.4750.3.2024 informującym o ostatecznych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznej wysokości wpłat powiatów do budżetu państwa oraz o rocznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.

Zwiększenie w 2024 r. wydatków **o łączną kwotę 11 653 547,89 zł** dotyczy:

- 1) zwiększenia wydatków **o kwotę 846 617,90 zł** na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego,
- 2) zabezpieczenia środków **w kwocie 4 000 000 zł, dz. 600** przeznaczonych na publiczny transport zbiorowy, w szczególności na:
 - współpracę z województwem dolnośląskim w kontekście możliwości zawarcia porozumienia na zadania związane z transportem kolejowym w ramach połączeń kolejowych na obszarze Powiatu Wrocławskiego oraz w kontekście zapewnienia dojazdu mieszkańcom Powiatu Wrocławskiego do siedziby Powiatu,
 - współpracę z gminami położonymi na obszarze Powiatu Wrocławskiego w zakresie publicznego transportu autobusowego, w szczególności w kontekście organizacji połączeń autobusowych zapewniających dojazd mieszkańców Powiatu Wrocławskiego (uczniów) do placówek oświatowych,
- 3) zabezpieczenia środków **w kwocie 300 000 zł** na zakupy inwestycyjne sprzętu do bieżącego utrzymania dróg powiatowych dla obwodu drogowego w Mirosławicach i Sulimowie, w związku z koniecznością zapewnienia właściwego stanu dróg powiatowych,
- 4) zwiększenia wydatków **o kwotę 96 753,54 zł** przeznaczonych na realizację, w ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany – Dobrzykowice, gmina Czernica”, co wynika ze zwiększenia kwoty dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zaktualizowana Promesa Inwestycyjna wydana w dniu 19.04.2024 r. dla powyższego zadania, zakłada dofinansowanie w kwocie 3 729 584,87 zł, co stanowi 95% wartości inwestycji w kwocie 3 925 878,91 zł. Wysokość wkładu własnego wynosi 196 293,94 zł,

- 5) zabezpieczenia środków **w wysokości 20 000 zł**, z przeznaczeniem dla Placówki Straży Granicznej we Wrocławiu na działania skierowane na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa Powiatu Wrocławskiego m.in. poprzez podniesienie kwalifikacji zawodowych funkcjonariuszy obsługujących sprzęt z zakresu neutralizacji zagrożeń z użyciem materiałów wybuchowych oraz zakupu specjalistycznego sprzętu. Środki te zostaną przekazane poprzez Fundusz Wsparcia Straży Granicznej,
- 6) zabezpieczenia środków **w kwocie 300 000 zł**, z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu na zakup dwóch pojazdów specjalnych operacyjnych. Środki te zostaną przekazane poprzez Fundusz Wsparcia Straży Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu,
- 7) zwiększenia wydatków **w kwocie 304 089,45 zł** z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa*. Powyższe wydatki realizowane są z niewykorzystanych środków Funduszu Pomocy w 2023 r.,
- 8) zwiększenia wydatków o łączną kwotę **5 309 734 zł** z przeznaczeniem dla szkół i placówek oświatowych publicznych i niepublicznych w związku z:
- wzrostem wynagrodzeń nauczycieli o 30% średniego wynagrodzenia, nauczycieli początkujących o 33% od dnia 1 stycznia 2024 r. (Rozporządzenie Ministra Edukacji z dnia 19 lutego 2024 r. *zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli (...)*),
 - wzrostem kwoty bazowej stanowiącej podstawę naliczania dodatków do wynagrodzeń od dnia 1 stycznia 2024 r. (*Ustawa budżetowa na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r., Uchwała Rady Powiatu Wrocławskiego nr XXIII/196/18 z dnia 16 lipca 2018 r. w sprawie regulaminu określającego wysokość dodatków i innych składników wynagrodzenia*),
 - wzrostem kwot stanowiących podstawę naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych w 2024 r.,
 - przeliczeniem stawek przypadających na poszczególnych uczniów/wychowanków wg metryczki oświatowej na 2024 r., w tym algorytmu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2024 oraz posiadane informacje o liczbie uczniów w poszczególnych niepublicznych dotowanych podmiotach oświatowych w miesiącach styczeń – marzec 2024 r. oraz prognozy dotacji na miesiące kwiecień – grudzień 2024 r.,
- 9) zwiększenia wydatków **o kwotę 430 000 zł** z przeznaczeniem na kompleksową wymianę orynnowania i remont dachu placówki Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce. Przeprowadzenie powyższych prac remontowych jest niezbędne, na co wskazują zapisy w corocznych przeglądach stanu technicznego budynku od 2021 roku, i przełoży się na zwiększenie bezpieczeństwa wychowanków i pracowników placówki oraz zabezpieczenie budynku przed dalszą dewastacją i niszczeniem,
- 10) zwiększenia wydatków **o kwotę 51 714 zł** do kwoty najkorzystniejszej oferty tj. 514 140 zł, złożonej przez Wykonawcę w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zadania pn. „Dostawa dwóch (2 szt.) samochodów osobowych 9-cio miejscowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami, w tym na

wózkach inwalidzkich, dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich”, przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego. Zadanie realizowane jest w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Zakup samochodów osobowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich”, współfinansowanego z PFRON w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami III (obszar D - Likwidacja barier transportowych),

- 11) zmniejszenia wydatków o kwotę **5 361 zł** przeznaczonych na realizację w ramach programu Erasmus+ zadania pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”, co wynika z obniżenia wysokości przyznanej dotacji o kwotę 1000 Euro oraz zastosowania do przeliczenia średniego kursu NBP z dnia 8 listopada 2023 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu Powiatu w roku 2024 ulega zwiększeniu o kwotę **1 462 861,45 zł**.

Zwiększony deficyt zostanie pokryty przychodami:

- 1) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwocie 307 776,84 zł, w tym:
 - środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 304 089,45 zł,
 - środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze – 3 687,39 zł,
- 2) z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków w łącznej kwocie 181 335,95 zł - rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”,
- 3) z nadwyżki z lat ubiegłych - 973 748,66 zł.

Zwiększenie w 2025 r. wydatków majątkowych o kwotę **3 000 000 zł** wynika z konieczności zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych na pokrycie kosztów planowanego do realizacji, w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji mostu w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Kamień, gm. Długołęka (formuła „zaprojektuj i wybuduj”) oraz kosztów usług, prac towarzyszących i robót dodatkowych wynikających z zaistnienia okoliczności, których nie można było przewidzieć, niezbędnych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2025 roku.

Zwiększenie w 2025 r. dochodów majątkowych w kwocie **3 000 000 zł** dotyczy wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu.

W roku 2025 dokonano również zmniejszenia o kwotę 1 072 zł dofinansowania ze środków UE przeznaczonego na realizację w ramach programu Erasmus+ zadania pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”, co wynika z obniżenia wysokości przyznanej dotacji o kwotę 1000 Euro.

W ramach wydatków bieżących w latach 2024 – 2026 ujęto realizację zadania wieloletniego pn. „Kompleksowy system rekrutacji do szkół ponadpodstawowych Powiatu Wrocławskiego w latach 2024 – 2026”, którego celem jest dokonanie naboru uczniów do szkół ponadpodstawowych

prowadzonych przez Powiat Wrocławski na lata szkolne 2024/2025, 2025/2026, 2026/2027. Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania wynoszą 33 000 zł, po 11 000 zł w każdym roku.

Zwiększenie dochodów i wydatków bieżących w latach 2025-2028, wynika ponadto z konieczności zabezpieczenia środków na wynagrodzenia nauczycieli, w konsekwencji zmian ustawowych z 2024 roku.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej:

- 1) zmiana w limitach wydatków przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” polegająca na:
 - zwiększeniu w 2024 r. limitu wydatków o kwotę 96 753,54 zł przeznaczonych na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany – Dobrzykowice, gmina Czernica”, co wynika ze zwiększenia kwoty dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zaktualizowana Promesa Inwestycyjna zakłada dofinansowanie w kwocie 3 729 584,87 zł, co stanowi 95% wartości inwestycji w kwocie 3 925 878,81 zł. Wysokość wkładu własnego wynosi 196 293,94 zł,
 - zwiększeniu w 2025 r. limitu wydatków o kwotę 3 000 000 zł, co wynika z konieczności zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych na pokrycie kosztów planowanego do realizacji zadania inwestycyjnego, polegającego na modernizacji mostu w ciągu drogi powiatowej w miejscowości Kamień, gm. Długołęka (formuła „zaprojektuj i wybuduj”) oraz kosztów usług, prac towarzyszących i robót dodatkowych wynikających z zaistnienia okoliczności, których nie można było przewidzieć, niezbędnych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2025 roku.
- 2) zmniejszenie w 2024 r. limitu wydatków o kwotę 5 361 zł przeznaczonych na realizację w ramach programu Erasmus+ zadania pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”, co wynika z obniżenia wysokości przyznanej dotacji o kwotę 1000 Euro oraz zastosowania do przeliczenia średniego kursu NBP z dnia 8 listopada 2023 r. Limit wydatków po zmianach wynosi 232 426 zł,
- 3) ujęcie zadania pn. „Kompleksowy system rekrutacji do szkół ponadpodstawowych Powiatu Wrocławskiego w latach 2024 – 2026”, którego celem jest dokonanie naboru uczniów do szkół ponadpodstawowych prowadzonych przez Powiat Wrocławski na lata szkolne 2024/2025, 2025/2026, 2026/2027. Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania w latach 2024-2026 wynoszą 33 000 zł, po 11 000 zł w każdym roku,
- 4) zwiększenie limitu wydatków o kwotę 51 714 zł przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Zakup samochodów osobowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich”, współfinansowanego z PFRON w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami III (obszar D - Likwidacja barier transportowych), w związku z koniecznością zwiększenia do kwoty najkorzystniejszej oferty tj. 514 140 zł, złożonej przez Wykonawcę w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zadania pn. „Dostawa dwóch (2 szt.) samochodów osobowych 9-cio miejscowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami, w tym na wózkach inwalidzkich, dla

Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich”, przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego. Limit wydatków roku 2024 po zmianach wynosi 514 140 zł.

DOCHODY

Na rok 2024 łączna planowana kwota dochodów wynosi 290 539 916,56 zł, w tym dochody bieżące 214 965 496,04 zł, dochody majątkowe 75 574 420,52 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 91 % stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów oraz od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:

- 1) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 113 108 729 zł, stanowiące ~ 53 % planowanych dochodów bieżących,
- 2) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 14 475 480 zł, stanowiące ~ 7 % planowanych dochodów bieżących,
- 3) dochody z tytułu subwencji oświatowej, równoważącej oraz rozwojowej w kwocie 62 045 743 zł, stanowiące ~ 29 % planowanych dochodów bieżących,
- 4) dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 4 665 904,04 zł, stanowiące ~ 2 % planowanych dochodów bieżących.

Planowane na rok 2024 dochody powiatu z powyższych tytułów zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych kwot przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na terenie powiatu w ogólnej kwocie należnego podatku, został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2022, rok 2021 i rok 2020, odpowiednio z wagami 0,5; 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników.

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

W 2022 roku zarówno wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, jak i wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, były wyższe od prognozowanych ogólnych kwot wpływów z danego podatku, które stanowiły podstawę do ustalenia dochodów powiatu z tytułu udziału we wpływach z tych podatków przekazanych powiatom w 2022 r. Dokonano więc korekty, o której mowa art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, polegającej na zwiększeniu planowanych na 2024 r. dochodów powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Zarówno kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, jak i z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowi sumę planowanych dochodów na rok 2024 oraz kwoty zwiększenia dochodów za 2022, wynikającej z korekty dochodów za ten rok:

1) kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 r. - 113 108 729 zł, w tym:

- kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r., o której mowa w art. 9 ustawy - 110 887 860 zł,
- kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r., o której mowa w art. 9c ustawy - 2 220 869 zł.

2) kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2024 r. - 14 475 480 zł, w tym:

- kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 r., o której mowa w art. 9a ustawy - 12 864 793 zł,
- kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r. - 1 610 687 zł.

Planowaną na rok 2024 wysokość dochodów z tytułu subwencji w łącznej kwocie 62 045 743 zł, w tym:

- część równoważąca subwencji ogólnej – 15 517 520 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej – 42 590 642 zł,
- część rozwojowa subwencji ogólnej - 3 937 581 zł, w tym kwota podstawowa 2 084 531 zł, przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzanych od
- 1 września 2022 r.,
- skutki wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%),
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- skutki wzrostu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,

W 2024 r., stosownie do art. 70w ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przyznano jednostkom samorządu terytorialnego część rozwojową subwencji ogólnej. Przyznana kwota podlega podziałowi na części przysługujące gminom, powiatom i województwom proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów planowanych na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gmin, powiatów i województw w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu. Do obliczeń przyjęto planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, powiększone o korektę dochodów za 2022 r.

Podział kwoty 3 231 000 tys. zł na poszczególne rodzaje samorządu przedstawia się następująco:

- gminy 2 469 932 tys. zł,
- powiaty 658 308 tys. zł,
- województwa 102 760 tys. zł.

Z kwoty części rozwojowej subwencji ogólnej przysługującej powiatom wydzielono:

- stanowiącą 60%, kwotę podstawową, która przysługuje każdemu powiatowi, a jej podział następuje proporcjonalnie do liczby mieszkańców powiatów, z zastrzeżeniem że kwota dla jednego powiatu nie może być mniejsza niż 0,10% i większa niż 0,95% kwoty podstawowej ustalonej dla wszystkich powiatów,
- kwotę stanowiącą 40%, którą rozdziela się między wszystkie powiaty proporcjonalnie do udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2021 r. od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu, w ogólnej kwocie należnego podatku osób fizycznych za 2021 r. Do obliczeń przyjęto dane o podatku należnym zawarte w złożonych za 2021 r. zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników, według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

Zaplanowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 10 125 895,04 zł obejmują:

1) dochody z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	4 665 904,04 zł
2) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	451 000 zł
3) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego przeznaczone na utrzymanie Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP	592 500 zł
4) dotacje celowe otrzymane z tytułu porozumień (umów), które dotyczą należności od innych powiatów z tytułu kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie Powiatu Wrocławskiego. Wysokość środków oszacowano na podstawie ilości porozumień już zawartych oraz przewidywanych do podpisania w 2024 roku	1 333 344 zł
5) wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej	2 750 250 zł

- 6) Środki otrzymane z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym przeznaczone są na refundację poniesionych w 2024 roku wydatków na rzecz pomocy Ukrainie oraz na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy 332 897 zł

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2024 r. zaplanowane w łącznej kwocie 15 209 649 zł obejmują:

- 1) dochody z dzierżawy nieruchomości 1 964 649 zł
- Powiat Wrocławski zawarł pod koniec 2022 r. i na początku 2023 r. dwanaście umów dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wrocławskiego na okres 3 lat z przeznaczeniem pod uprawy polowe - przewidywany dochód dzierżawy płatny będzie raz w każdym roku obowiązywania umowy. W 2024 r. przewiduje się wpływ w kwocie 1 906 511 zł. Z tytułu innych umów dzierżawy zawartych na okres do trzech lat przewiduje się w 2024 r. wpływy w łącznej kwocie 58 138 zł
- 2) dochody z tytułu opłat komunikacyjnych 3 400 000 zł
- Powyższe wpływy oszacowano z uwzględnieniem wprowadzonych w 2022 r. zmian w przepisach prawnych dotyczących m.in. likwidacji nalepek kontrolnych, karty pojazdu oraz braku konieczności wymiany tablic rejestracyjnych przy rejestracji (przerejestrowaniu) pojazdu, opierając się jednocześnie na wykonaniu dochodów za okres 8 miesięcy 2023 r.
- 3) wpływy z opłat za wydanie uprawnień do kierowania pojazdami 500 000 zł
- Powyższe wpływy oszacowano na podstawie średniej liczby wydawanych praw jazdy w danym roku budżetowym oraz zwiększającej się liczby spraw dotyczących wydawania karty kwalifikacji kierowcy.
- 4) wpłaty z kar za niezgłoszenie w terminie zbycia/nabycia pojazdu 17 000 zł

- 5) wpływy związane z działalnością Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie 633 000 zł

Prognozowane dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023, uwzględniając jednocześnie zwiększenie wpływów z tytułu wynajmu sprzętu wodnego, w związku z zakupionymi rowerkami wodnymi. Zainteresowanie usługami Ośrodka cyklicznie wzrasta zarówno ze strony turystów z Polski jak i zagranicznych.

- 6) dochody dotyczące: 5 659 000 zł

- usuwania pojazdów z dróg w trybie art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (opłaty za usunięcie pojazdu i jego przechowywanie na parkingu) - 105 000 zł,
- opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi w kwocie 2 100 000 zł,
 - opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska w kwocie 454 000 zł,
 - wpływów związanych z prowadzeniem Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego w kwocie 3 000 000 zł,

zaplanowano w oparciu o analizę wpływów w poprzednich latach oraz przewidywane wykonanie roku 2023

- 7) wpływów z tytułu kosztów obsługi zadań realizowanych ze środków PFRON 55 000 zł
- 8) dochody dotyczące udziału Powiatu we wpływach związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa 781 000 zł
- 9) wpływy z tytułu odsetek m.in. od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu 2 000 000 zł
- 10) wpływy z tytułu zaliczek na pokrycie przez wnioskodawców kosztów postępowań administracyjnych 200 000 zł

Na rok 2025 zaplanowano zwiększenie dochodów bieżących, w odniesieniu do roku 2024 o ok. 105%. Zwiększone wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych obejmują również przewidywaną przez Powiat dodatnią korektę tych wpływów na podstawie zapisów art. 9c ust. 1 *ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego*, który stanowi, iż w przypadku gdy w roku poprzedzającym rok bazowy wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych była inna od prognozowanej ogólnej kwoty wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na ten rok, dokonuje się korekty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok budżetowy przez zwiększenie albo zmniejszenie planowanych dochodów z tego tytułu

o równowartość różnicy między kwotą prognozowaną a wykonaną. W odniesieniu do udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych przepis ten stosuje się odpowiednio (art. 9c ust. 3). Na zwiększony poziom przewidywanego wykonania dochodów z wymienionych źródeł niewątpliwym wpływ ma intensywny rozwój infrastruktury społecznej i gospodarczej na terenie Powiatu Wrocławskiego, co przekłada się bezpośrednio na wzrost liczby przedsiębiorców i mieszkańców Powiatu.

Oszacowano również przewidywaną wielkość wpływów poszczególnych części subwencji ogólnej. Planując pozostałe wpływy w 2025 r. oparto się na wykonaniu budżetu w latach poprzednich, przy uwzględnieniu prognozowanych wskaźników makroekonomicznych. W kwocie dochodów bieżących w 2025 roku uwzględniono również wpływ środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej kwocie 46 485 zł, wynikający z zakończenia i rozliczenia projektu realizowanego w roku 2024 r. pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”.

W kolejnych latach prognozy (2026-2028) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się z jednej strony do wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, z drugiej strony wynika z analizy danych historycznych oraz kształtowania się wykonania w roku 2023.

Dochody majątkowe w 2024 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego w łącznej kwocie 136 000 000 zł:

- terenów inwestycyjnych położonych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica/Małoszów w gminie Kobierzyce o łącznej powierzchni ok. 35 ha (sąsiadujące z terenem włączonym do WSSE) – 87 000 000 zł,
- terenów inwestycyjnych położonych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica/Małoszów w gminie Kobierzyce o łącznej powierzchni ok. 11 ha (włączone do WSSE) – 33 000 000 zł,
- działek budowlanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną, położonych w obrębie Nowiny, gm. Kobierzyce o łącznej powierzchni ok. 3 ha – 5 000 000 zł,
- działek budowlanych pod zabudowę rezydencjonalną położonych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica, gm. Kobierzyce o powierzchni ok. 5,5 ha – 11 000 000 zł.

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

Znaczący udział w planowanych dochodach majątkowych w latach 2024 – 2028 mają środki pochodzące ze źródeł zewnętrznych:

- 1) z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 150 586 148,64 zł, w tym:

- w roku 2024 w kwocie 29 312 903,52 zł,
w roku 2025 w kwocie 15 686 695,61 zł,
w roku 2026 w kwocie 23 393 274,75 zł,
w roku 2027 w kwocie 52 793 274,76 zł,
w roku 2028 w kwocie 29 400 000 zł,
- 2) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w łącznej kwocie 8 989 836 zł, w tym:
w roku 2024 w kwocie 4 509 351 zł,
w roku 2025 w kwocie 4 480 485 zł,
- 3) z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w kwocie 1 340 000 zł:
w roku 2024 w kwocie 190 000 zł,
w roku 2025 w kwocie 950 000 zł,
w roku 2026 w kwocie 200 000 zł,
- 4) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa w łącznej kwocie 2 702 832 zł, w tym:
- a) stanowiące refundację wydatków poniesionych w poprzednim roku na realizację projektów pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” oraz „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” w kwocie 536 985 zł,
- b) przeznaczone na realizację projektów w latach 2024-2026:
- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II” w łącznej kwocie 1 067 802 zł, w tym w roku 2024 w kwocie 320 341 zł, w roku 2025 w kwocie 747 461 zł.
 - „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II” w łącznej kwocie 248 045 zł, w tym w roku 2024 w kwocie 74 414 zł, w roku 2025 w kwocie 173 631 zł,
 - „Poprawa stanu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych Starostwa Powiatowego we Wrocławiu poprzez wdrożenie mechanizmów i środków zwiększających odporność na cyberataki” w łącznej kwocie 850 000 zł, w tym w roku 2024 w kwocie 255 000 zł, w roku 2025 r. w kwocie 595 000 zł.

Powyższe środki przeznaczone są na realizację zadań:

	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Kwota dofinansowania
1)	„Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła "Łozina" drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	8 878 834,65

2)	„Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	16 150 000,00
3)	„Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany - Dobrzykowice, gmina Czernica”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	3 729 584,87
4)	„Rozbudowa skrzyżowania typu rondo w ciągu DK35 koło m. Tyniec Mały usprawniająca skomunikowanie obszarów Podstrefy Wrocław - Kobierzyce TSSE EURO PARK WISŁOSAN”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	14 194 617,75
5)	Budowa i przebudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do DP 1950D w m. Pietrzykowice prowadzącej do Podstrefy Wrocław-Kobierzyce TSSE EURO-PARK	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	46 786 549,51
6)	Budowa i rozbudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do ul. Koreańskiej w m. Biskupice Podgórne, prowadzącej do Podstrefy Wrocław – Kobierzyce TSSE EURO – PARK”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	58 800 000
7)	„Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego – etap 1 projekt budowlany”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	554 484
8)	„Budowa Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy”	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 492 077,86
9)	„Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – Zadanie nr 2”	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	2 589 143
10)	„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1341D z budową chodnika na odcinku od skrzyżowania z ul. Zakrzowską w miejscowości Szczodre do skrzyżowania z ul. Wrocławską w miejscowości Długoleś, gm. Długoleś”	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	6 400 692,50

11)	„Renowacja zabytkowego budynku nr 2 w Powiatowym Centrum Usług Społecznych im. św. Jana Pawła II w Kątach Wrocławskich – Etap I”.	Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków	490 000
12)	„Remont blaszanego pokrycia dachów korpusu i hełmu wieży Kościoła pw. Matki Boskiej Bolesnej w Łozinie. Remont pokrycia prezbiterium. Etap I”,	Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków	450 000
13)	„Remont konserwatorski elewacji kościoła parafialnego: wieża kościelna, ściana północna i zachodnia I etap w Kościele Parafialnym w Ratowicach”	Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków	400 000
14)	„Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim”	Środki z budżetu UE	461 875
15)	„Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach”	Środki z budżetu UE	75 110
16)	„Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGİB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II”	Środki z budżetu UE	1 067 802
17)	„Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II”	Środki z budżetu UE	248 045
18)	„Poprawa stanu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych Starostwa Powiatowego we Wrocławiu poprzez wdrożenie mechanizmów i środków zwiększających odporność na cyberataki”	Środki z budżetu UE Środki z budżetu państwa	790 500 59 500 <u>Razem: 850 000</u>
Razem:			163 618 816,14

WYDATKI

Na rok 2024 łączna planowana kwota wydatków wynosi 320 819 187,01 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 219 453 995,49 zł, wydatki majątkowe w kwocie 101 365 191,52 zł.

Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane ze środków własnych powiatu oraz z dotacji celowej z budżetu państwa. Wzrost wynagrodzeń uwzględnia m.in. skutki podwyżki wynagrodzeń w 2023 r. oraz planowanego wzrostu w 2024 r., zmiany dodatku stażowego, obowiązek wypłaty odpraw emerytalnych oraz wielkość nagród, w tym nagród jubileuszowych. Na wysokość planowanej kwoty na wynagrodzenia wpływ ma także konieczność zaplanowania wpłat na PPK w wysokości finansowanej przez podmiot zatrudniający.

Planowane na rok 2024 wydatki dotyczące wynagrodzeń w powiatowych szkołach i placówkach oświatowych w części dotyczącej pracowników pedagogicznych uwzględniają skutki wzrostu w 2024 r. wynagrodzeń nauczycieli o 30% średniego wynagrodzenia, nauczycieli początkujących o 33% od dnia 1 stycznia 2024 r. (Rozporządzenie Ministra Edukacji z dnia 19 lutego 2024 r. *zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli (...)*), oraz wzrostu kwoty bazowej stanowiącej podstawę naliczania dodatków do wynagrodzeń nauczycieli.

W części dotyczącej pracowników niepedagogicznych uwzględniono skutki wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 roku, powodującego konieczność podniesienia wynagrodzenia części pracowników AiO. Wzrost płacy minimalnej wygenerował dodatkowo wzrost premii oraz dodatków naliczanych od płacy zasadniczej, w tym stażowego i za pracę w godzinach nocnych. Wydatki na wynagrodzenia uwzględniają również waloryzację płac pracowników AiO na poziomie 10% dla pracowników, których wynagrodzenia nie wzrosną w związku ze wzrostem płacy minimalnej w 2024 r.

Zaplanowany wzrost wydatków na wynagrodzenia pracowników oświaty wynika również ze zmian organizacyjnych w powiatowych szkołach od roku szkolnego 2023/2024.

Planowany poziom wydatków bieżących na rok 2024, skorelowany z wysokością przewidywanych wpływów dochodów oraz zaangażowanych środków z lat poprzednich, zabezpiecza wykonanie, określonych ustawami, zadań Powiatu.

W 2025 roku zabezpieczone zostały środki na realizację podstawowych, statutowych zadań Powiatu, z wyłączeniem zadań planowanych do wykonania jedynie w roku 2024. Takie ostrożnościowe planowanie wydatków w odniesieniu do wpływów realnie ustalonych dochodów pozwoli, w sytuacji uzyskania dodatkowych wpływów, na realizację zadań mających znaczenie dla rozwoju Powiatu.

W kolejnych latach prognozy (2026-2028) tempo wzrostu wydatków bieżących wynoszące średnio 3 % uwzględnia z jednej strony wskaźniki makroekonomiczne, w tym m.in. dotyczące kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji), zawarte w wytycznych Ministerstwa Finansów, z drugiej strony dostosowuje ich poziom do prognozowanych wpływów oszacowanych przez Powiat na podstawie analizy dostępnych danych, zapewniając realizację obligatoryjnych zadań nałożonych na Powiat.

Wysokość wydatków na obsługę długu w latach 2024 – 2026, dotyczących długoterminowych umów z tytułu kredytów oraz emisji papierów wartościowych, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę prognozowaną wielkość stóp procentowych oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu.

Należy podkreślić, iż wieloletnie prognozowanie wydatków bieżących, których wielkość

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

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

Wydatki majątkowe budżetu Powiatu obejmują nakłady na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2024-2028, określone w Załączniku Nr 2 do uchwały oraz wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

W latach 2024 - 2028 poziom wydatków majątkowych został oszacowany w oparciu o możliwości finansowe Powiatu w tym okresie, z uwzględnieniem wpływów ze środków zewnętrznych tj. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków oraz środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa.

WYNIK BUDŻETU

Zaplanowany na rok 2024 budżet Powiatu Wrocławskiego zamyka się deficytem w kwocie 30 279 270,45 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwocie 307 776,84 zł, w tym:
 - środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 304 089,45 zł,
 - środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze – 3 687,39 zł,
- 2) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków w łącznej kwocie 181 335,95 zł - rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”,
- 3) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych - 29 790 157,66 zł.

W latach 2025-2026 wynik budżetu Powiatu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, stanowić będzie nadwyżka, przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

W latach 2027 - 2028 prognozuje się budżet zrównoważony.

PRZYCHODY

W 2024 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 36 433 738,45 zł, w tym:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami

wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwocie 307 776,84 zł, w tym:

- środków z Funduszu Pomocy otrzymanych tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 304 089,45 zł,

- środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze – 3 687,39 zł,

2) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z tych udziałem tych środków w łącznej kwocie 181 335,95 zł - rozliczenie projektu pn. „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV”,

3) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych - 29 790 157,66 zł,

4) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6 154 468 zł, przeznaczonych na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

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

ROZCHODY

W latach 2024-2026 zaplanowano rozchody zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wykupu wyemitowanych obligacji.

Planowane spłaty w poszczególnych latach przedstawia poniższe zestawienie:

Rok	Kredyty długoterminowe	Obligacje	Łącznie
2024	2 154 468	4 000 000	6 154 468
2025	500 000	3 500 000	4 000 000
2026	500 000		500 000
Łącznie	3 154 468	7 500 000	10 654 468

W roku 2024 źródłem spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych będą wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2025 - 2026 planuje się, iż źródłem spłaty kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji będą dochody własne budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom dług Powiatu w latach 2024-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Kwota długu Powiatu na koniec roku 2024 wynosi 4 500 000 zł.

Na zadłużenie Powiatu składają się:

- zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów długoterminowych - 1 000 000 zł,
- zobowiązania wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych – 3 500 000 zł.

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

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

Informacja o spełnieniu relacji w pozycji:

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

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

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

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

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

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

1) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, którego celem jest poprawa infrastruktury drogowej. Łączne nakłady finansowe w latach 2024 – 2028 wynoszą 218 030 045,78 zł, w tym w roku 2024 – 73 920 878,52 zł, w roku 2025 – 34 266 617,75 zł, w roku 2026 – 24 983 274,75 zł, w roku 2027 – 55 018 274,76 zł, w roku 2028 – 29 841 000 zł.

W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia realizowane będą zadania inwestycyjne dofinansowane ze środków zewnętrznych:

a) pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

„Budowa drogi powiatowej na odcinku od węzła "Łozina" drogi ekspresowej S8 do drogi powiatowej nr 1341D, gm. Długołęka, w systemie zaprojektuj i wybuduj”	termin realizacji: lata 2023-2024	
	wartość zadania:	9 346 141,74
	wkład własny:	467 307,09
	wartość dofinansowania:	8 878 834,65
	wypłata dofinansowania: rok 2024	
„Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania”	termin realizacji: lata 2022-2024	
	wartość zadania:	24 999 541,83
	wkład własny:	8 849 541,83
	wartość dofinansowania:	16 150 000,00
	wypłata dofinansowania: rok 2024	
„Przebudowa drogi powiatowej nr 1535D na odcinku Łany - Dobrzykowice, gmina Czernica”	termin realizacji: lata 2023-2024	
	wartość zadania:	3 925 878,81
	wkład własny:	196 293,94
	wartość dofinansowania:	3 729 584,87
	wypłata dofinansowania: rok 2024	
„Rozbudowa skrzyżowania typu rondo w ciągu DK35 koło m. Tyniec Mały usprawniająca skomunikowanie obszarów Podstrefy Wrocław - Kobierzyce TSSE EURO PARK WISŁOSAN”	termin realizacji: lata 2023-2025	
	wartość zadania:	14 484 303,83
	wkład własny:	289 686,08
	wartość dofinansowania:	14 194 617,75
	wypłata dofinansowania: rok 2025	

Budowa i przebudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do DP 1950D w m. Pietrzykowice prowadzącej do Podstrefy Wrocław-Kobierzyce TSSE EURO-PARK	termin realizacji: lata 2023-2027	
	wartość zadania:	47 741 377,06
	wkład własny:	954 827,55
	wartość dofinansowania:	46 786 549,51
	wypłata dofinansowania: rok 2026 i 2027	
Budowa i rozbudowa drogi powiatowej na odcinku od DK 35 w m. Małuszów do ul. Koreańskiej w m. Biskupice Podgórne, prowadzącej do Podstrefy Wrocław –Kobierzyce TSSE EURO – PARK”	termin realizacji: lata 2023-2028	
	wartość zadania:	60 000 000
	wkład własny:	1 200 000
	wartość dofinansowania:	58 800 000
	wypłata dofinansowania: rok 2027 i 2028	

b) pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:

„Rozbudowa drogi powiatowej nr 2000D w Mietkowie – zadanie nr 2”	termin realizacji: lata 2023-2024	
	wartość zadania:	7 919 882,95
	wkład własny, w tym:	4 276 586,53
	rok 2024	1 797 939,53
	wartość dofinansowania, w tym:	3 643 296,42
	rok 2024:	2 589 143,42
„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1341D z budową chodnika na odcinku od skrzyżowania z ul. Zakrzowską w miejscowości Szczodre do skrzyżowania z ul. Wrocławską w miejscowości Długoleka, gm. Długoleka”	termin realizacji: lata 2024-2025	
	wartość zadania:	12 801 385,00
	wkład własny, w tym:	6 400 692,50
	rok 2024	1 920 208,00
	rok 2025	4 480 484,50
	wartość dofinansowania:	6 400 692,50
	rok 2024	1 920 208,00
	rok 2025	4 480 484,50

2) „Budowa nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych im. św. ks. Zygmunta Gorazdowskiego na terenie Powiatu Wrocławskiego”. Celem przedsięwzięcia jest zaprojektowanie i uzyskanie pozwolenia na budowę oraz wybudowanie nowej siedziby Zespołu Szkół Specjalnych. Łączne nakłady finansowe w latach 2024 – 2025 wynoszą 50 677 934 zł, w tym w roku 2024 – 18 554 484 zł, w roku 2025 – 32 123 450 zł.

Wydatki ponoszone w roku 2024 finansowane będą:

- 1) ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 554 484 zł (płatność w dwóch transzach po 277 242 zł) i dotyczyć będą wynagrodzenia wykonawcy za wykonanie projektu budowlanego wraz z pozwoleniem na budowę
- 2) ze środków własnych w kwocie 18 000 000 zł na II część zadania, która nie jest objęta dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

Wydatki w roku 2025 dotyczące realizacji II części zadania ponoszone będą ze środków własnych.

3) „Modernizacja kotłowni opalanej olejem opałowym na kotłownię gazową kondensacyjną” realizowanego w latach 2022-2025 w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Sobótce. Celem zadania jest wymiana urządzeń grzewczych w istniejącym pomieszczeniu kotłowni wraz z towarzyszącymi robotami budowlanymi, przebudową wewnętrznej instalacji oraz budową przyłącza gazowego. Łączne nakłady finansowe w latach 2024 -2025 wynoszą 186 605 zł, w tym w roku 2024 - 13 000 zł, w roku 2025 – 173 605 zł.

4) „Współpraca z gminami w zakresie realizacji inwestycji drogowych”, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych. Zadanie obejmuje planowaną do realizacji przez Gminę Długoleka inwestycję w formie zastępstwa inwestorskiego (Kielczów – Wilczyce). Limit wydatków w roku 2024 wynosi 2 500 000 zł.

5) „Budowa Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy” realizowanego w latach 2023 - 2025, którego celem jest zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami, zaburzeniami psychicznymi i autyzmem dziennej opieki, poprawy jakości życia oraz samoobsługi we wszystkich obszarach funkcjonowania, zapobiegającej izolacji społecznej oraz sprzyjającej usamodzielnieniu. Łączne nakłady finansowe w latach 2023 - 2025 wynoszą 3 392 077,86 zł, w tym w roku 2024 – 1 400 000 zł, w roku 2025 – 1 992 077,86 zł.

Na realizację niniejszego przedsięwzięcia Powiat otrzymał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 492 077,86 zł. Wartość deklarowanego udziału własnego ujętego w promesie wstępnej – 1 989 437,14 zł. Planowana wypłata dofinansowania na poczet wykonawcy nastąpi w 2025 roku w dwóch transzach: w trakcie trwania inwestycji i po jej zakończeniu.

6) „Zakup samochodów osobowych przystosowanych do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich”, w związku z wyborem projektu do dofinansowania z PFRON w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami III (obszar D – Likwidacja barier transportowych). Zakres rzeczowy projektu obejmuje zakup dwóch samochodów osobowych, 9 – miejscowych tzw. mikrobusów do przewozu osób z niepełnosprawnościami, w tym specjalnie przystosowanych do przewozu osób korzystających z wózków inwalidzkich. Celem projektu jest likwidacja barier transportowych, co pozwoli przeciwdziałać wykluczeniu społecznemu uczniów i uczennic SOSW oraz członków ich rodzin. Wpływ dofinansowania w formie zaliczki - do końca roku 2023. Ogólna wartość projektu realizowanego w latach 2023 - 2024 wynosi 514 140 zł, w tym kwota dofinansowania - 270 000 zł, kwota wkładu własnego – 244 140 zł. Limit wydatków w roku 2024 wynosi 514 140 zł.

7) „Renowacja zabytkowego budynku nr 2 w Powiatowym Centrum Usług Społecznych im. Św.

Jana Pawła II w Kątach Wrocławskich – Etap I”, którego celem jest zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku, poprawy funkcjonowania całego obiektu, a docelowo zakończenia wieloletniego procesu dostosowania obiektów PCUS do obowiązujących standardów i spełniania bezpieczeństwa p.poż. Przedmiotem inwestycji jest opracowanie dokumentacji projektowej umożliwiającej wykonanie robót budowlanych oraz prac konserwatorsko – restauratorskich i modernizacja w budynku nr 2, określonego w ewidencji zabytków jako „Pawilon III”, wchodzącego w skład zabytkowego kompleksu Powiatowego Centrum Usług Społecznych im. Św. Jana Pawła II w Kątach Wrocławskich, w ramach etapu I. Powyższa inwestycja uzyskała dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Edycja I (wstępna promesa), uruchomionego na podstawie Uchwały nr 232/2022 Rady Ministrów z dnia 23 listopada 2022 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 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.

Całkowita wartość projektu wynosi 500 000 zł, w tym:

- wartość dofinansowania ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (98%) – 490 000 zł (w roku 2024 – 190 000 zł, w roku 2025 – 300 000 zł)
- udział własny (2%) – 10 000 zł ponoszony w 2024 r.

Okres realizacji wynikający z wniosku o dofinansowanie: 2023 – 2027 r.

Wydatki w roku 2024 w kwocie 200 000 zł przeznaczone są na opracowanie projektu budowlanego wraz z uzyskaniem decyzji pozwolenia na budowę, natomiast wydatki w roku 2025 w kwocie 300 000 zł dotyczą opracowania dokumentacji technicznej.

8) Inwestycja pn. „Remont blaszanego pokrycia dachów korpusu i hełmu wieży Kościoła pw. Matki Boskiej Bolesnej w Łozinie. Remont pokrycia prezbiterium. Etap I”, wybranej do dofinansowania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (wstępna promesa). Celem inwestycji jest ochrona i niezbędne zabezpieczenie zabytków znajdujących się w Rejestrze zabytków przez zniszczeniem i degradacją.

Łączne nakłady finansowe na realizację inwestycji w latach 2024 – 2025 wynoszą 459 184 zł, w tym:

- w roku 2024 - 9 184 zł, finansowane środkami z budżetu Powiatu Wrocławskiego,
- w roku 2025 - 450 000 zł, finansowane środkami z Rządowego Programu Ochrony Zabytków,

Powyższe środki przekazane zostaną, w formie dotacji celowej z budżetu Powiatu, Beneficjentowi Dotacji - Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Łozinie,

9) Inwestycja pn. „Remont konserwatorski elewacji kościoła parafialnego: wieża kościelna, ściana północna i zachodnia I etap w Kościele Parafialnym w Ratowicach”, wybranej do dofinansowania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (wstępna promesa). Celem inwestycji jest ochrona i niezbędne zabezpieczenie zabytków znajdujących się w Rejestrze zabytków przez zniszczeniem i degradacją.

Łączne nakłady finansowe na realizację inwestycji w latach 2024 – 2026 wynoszą 417 000 zł, w tym:

- w roku 2024 - 17 000 zł, finansowane środkami z budżetu Powiatu Wrocławskiego,
- w latach 2025-2026 w wysokości 400 000 zł, po 200 000 zł w każdym roku, finansowane

środkami z Rządowego Programu Ochrony Zabytków ,
Powyższe środki zostaną, w formie dotacji celowej z budżetu Powiatu, Beneficjentowi Dotacji - Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Antoniego Padewskiego w Ratowicach.

10) „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II”, realizowanego w latach 2024 – 2025 przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Celem zadania jest modernizacja i rozbudowa systemu do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego kartograficznego, uruchomienie e-usług, a także aktualizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków w Powiecie Wrocławskim.

Szacunkowy koszt projektu:	1 544 290 zł
Szacunkowy koszt wydatków kwalifikowanych:	1 544 290 zł
Szacunkowy koszt wkładu własnego:	476 488 zł
Szacunkowy koszt dofinansowania:	1 067 802 zł, w tym: w roku 2024 - 320 341 zł w roku 2025 - 747 461 zł

Łączne nakłady finansowe w latach 2024 - 2025 wynoszą 1 544 290 zł, limit wydatków w roku 2024 wynosi 463 288 zł (śr. UE – 320 341 zł, śr. własne – 142 947 zł), w roku 2025 wynosi 1 081 002 zł (śr. UE – 747 461 zł, śr. własne – 333 541 zł).

11) „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II”, realizowanego w latach 2024 – 2025 przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Celem zadania jest modernizacja i rozbudowa systemu do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego kartograficznego oraz uruchomienie e-usług.

Szacunkowy koszt projektu:	373 220 zł
Szacunkowy koszt wydatków kwalifikowanych:	373 220 zł
Szacunkowy koszt wkładu własnego:	125 175 zł
Szacunkowy koszt dofinansowania:	248 045 zł, w tym: w roku 2024 – 74 414 zł, w roku 2025 – 173 631 zł

Łączne nakłady finansowe w latach 2024 - 2025 wynoszą 373 220 zł, limit wydatków w roku 2024 wynosi 111 967 zł (śr. UE - 74 414, zł, śr. własne – 37 553 zł), w roku 2025 wynosi 261 253 zł (śr. UE – 173 631 zł, śr. własne – 87 622 zł).

12) „Poprawa stanu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych Starostwa Powiatowego we Wrocławiu poprzez wdrożenie mechanizmów i środków zwiększających odporność na cyberataki”, wybranego do dofinansowania w ramach konkursu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”, w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Dofinansowanie projektu w wysokości 850 000 zł, w tym ze środków UE w wysokości 790 500 zł oraz ze środków budżetu państwa w wysokości 59 500 zł, planowane jest w latach 2024 – 2025 (w 2024 r. śr. UE– 237 150 zł, śr. BP – 17 850 zł, w 2025 r. śr. UE – 553 350 zł, śr. BP – 41 650 zł). Planowany wkład własny wnoszony przez Powiat wynosi 212 500 zł, w tym w roku 2024 – 63 750 zł, w roku 2025 – 145 750 zł, w roku 2026 – 3 000 zł. Łączne nakłady finansowe w latach 2024 – 2026 wynoszą 1

062 500 zł, w tym w roku 2024 – 318 750 zł, w roku 2025 – 740 750 zł, w roku 2026 – 3 000 zł,

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono:

- 1) projekt pn. " Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu IV", realizowany w latach 2023 - 2024 z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Projekt został zatwierdzony do realizacji z Programu Erasmus + sektora Kształcenie i Szkolenia Zawodowe w ramach AKCJI 1. Celem projektu jest rozwój kompetencji zawodowych i językowych uczniów oraz poznanie zasad poruszania się po międzynarodowym rynku pracy. Ogólna wartość projektu, stanowiąca wartość dofinansowania ze środków EFS wynosi 232 426 zł. Całość wydatków na realizację przedsięwzięcia w kwocie 232 426 zł poniesiona będzie w 2024 roku,
- 2) zadanie pn. „Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego”, realizowane w latach 2022-2024, którego celem jest wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego. Limit wydatków w roku 2024 – 109 099 zł.
- 3) zadanie pn. „Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2022 r. i 2023 r.”, którego celem jest sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego. Limit wydatków w roku 2024 wynosi 30 750 zł.
- 4) przedsięwzięcie pn. „Współpraca z gminami w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych”, którego celem jest zapewnienie bezpieczeństwa dróg powiatowych w okresie zimowym. Limit wydatków w roku 2024 – 52 800 zł.
- 5) zadanie pn. „Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu”. Celem projektu jest potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu usług świadczonych przez Starostwo Powiatowe we Wrocławiu. Łączny limit wydatków w latach 2024 – 2025 wynosi 14 000 zł, w tym w roku 2024 - 7 000 zł, w roku 2025 – 7 000 zł.
- 6) przedsięwzięcie pn. „Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki chorób odkleszczowych (boreliozy) na lata 2023 – 2025 dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego” – łączny limit wydatków w latach 2024 - 2025 wynosi 500 000 zł, w tym w roku 2024 – 250 000 zł, w roku 2025 - 250 000 zł. Celem przedsięwzięcia jest upowszechnianie profilaktyki chorób odkleszczowych (boreliozy) oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach odkleszczowych.
- 7) przedsięwzięcie pn. „Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania nowotworów głowy i szyi dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego na lata 2023 - 2025” – łączny limit wydatków w latach 2024 – 2025 wynosi 200 000 zł, w tym roku 2024 – 100 000 zł, w roku 2025 - 100 000 zł. Celem przedsięwzięcia jest upowszechnianie profilaktyki i

wczesnego wykrywania nowotworów głowy i szyi oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach głowy i szyi.

8) przedsięwzięcie pn. „Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki chorób układu sercowo – naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego na lata 2023 - 2025” – łączny limit wydatków w latach 2024 – 2025 wynosi 200 000 zł, w tym w roku 2024 – 100 000 zł, w roku 2025 - 100 000 zł. Celem przedsięwzięcia jest upowszechnianie profilaktyki chorób układu sercowo – naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii oraz zwiększenie dostępności i skuteczności diagnostyki medycznej w chorobach układu sercowo – naczyniowego, nadciśnienia tętniczego oraz hipercholesterolemii.

9) zadanie pn. „Wynajem czterech samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu”, którego celem jest zapewnienie wymogów ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych z dnia 11 stycznia 2018 r. Łączne nakłady w latach 2024-2026 wynoszą 516 000 zł, w tym w roku 2024 – 91 375 zł, w roku 2025 – 258 000 zł, w roku 2026 – 166 625 zł.

10) zadanie pn. „Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2024 r. i 2025 r.”, którego celem jest sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego. Łączne nakłady finansowe w latach 2024-2026 wynoszą 140 000 zł, w tym w roku 2025 – 70 000 zł, w roku 2026 – 70 000 zł,

11) zadanie pn. „Kompleksowy system rekrutacji do szkół ponadpodstawowych Powiatu Wrocławskiego w latach 2024 – 2026”, którego celem jest dokonanie naboru uczniów do szkół ponadpodstawowych prowadzonych przez Powiat Wrocławski na lata szkolne 2024/2025, 2025/2026, 2026/2027. Łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania w latach 2024-2026 wynoszą 33 000 zł, po 11 000 zł w każdym roku.