

UCHWAŁA NR XXIII/268/22
RADY POWIATU WROCŁAWSKIEGO
z dnia 23 marca 2022 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 2022 r. poz. 528), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/237/21 Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wrocławskiego wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1, stanowiący wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wrocławskiego na lata 2022-2026 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wrocławskiego.

§ 4. 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 XXIII/268/22
z dnia 2022-03-23

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
2022	195 536 782,97	152 363 445,97	77 054 998,00	5 646 221,00	39 238 217,00	17 682 009,97	12 742 000,00	0,00	43 173 337,00	41 000 000,00	2 173 337,00
2023	187 392 507,00	160 100 070,00	78 200 000,00	6 100 000,00	43 000 000,00	18 200 070,00	14 600 000,00	0,00	27 292 437,00	9 914 468,00	17 377 969,00
2024	171 314 468,00	164 500 000,00	79 200 000,00	6 500 000,00	45 000 000,00	19 000 000,00	14 800 000,00	0,00	6 814 468,00	6 814 468,00	0,00
2025	174 660 000,00	170 000 000,00	80 200 000,00	7 000 000,00	47 000 000,00	20 000 000,00	15 800 000,00	0,00	4 660 000,00	4 660 000,00	0,00
2026	176 660 000,00	175 500 000,00	81 200 000,00	7 500 000,00	49 000 000,00	21 000 000,00	16 800 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2022	239 158 778,97	160 060 572,97	67 081 234,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	79 098 206,00	79 098 206,00	2 029 453,00
2023	179 638 039,00	156 488 039,00	67 100 000,00	0,00	0,00	658 000,00	0,00	0,00	0,00	23 150 000,00	23 150 000,00	0,00
2024	165 160 000,00	158 160 000,00	67 150 000,00	0,00	0,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2025	170 660 000,00	162 660 000,00	68 500 000,00	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2026	176 160 000,00	167 160 000,00	70 000 000,00	0,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-43 621 996,00	0,00	50 776 463,00	0,00	0,00	44 978 649,00	43 621 996,00	5 797 814,00	0,00
2023	7 754 468,00	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 154 468,00	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 154 467,00	7 154 467,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 754 468,00	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 154 468,00	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 408 936,00	0,00	-7 697 127,00	43 079 336,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 654 468,00	0,00	3 612 031,00	3 612 031,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	6 340 000,00	6 340 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	7 340 000,00	7 340 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 340 000,00	8 340 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,20%	-4,81%	25,63%	31,35%	31,89%	TAK	TAK
2023	5,93%	3,01%	10,00%	32,32%	32,86%	TAK	TAK
2024	4,48%	4,61%	9,29%	29,66%	30,19%	TAK	TAK
2025	2,75%	4,98%	x	26,62%	27,16%	TAK	TAK
2026	0,33%	5,41%	x	8,74%	11,62%	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
2022	1 036 744,00	1 036 744,00	1 029 806,00	1 309 337,00	1 309 337,00	1 309 337,00	1 051 991,00	1 051 991,00	1 013 685,00
2023	26 917,00	26 917,00	26 917,00	1 227 969,00	1 227 969,00	1 227 969,00	32 277,00	32 277,00	26 917,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 397 443,00	1 397 443,00	1 198 327,00	77 476 735,00	1 724 219,00	75 752 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	23 351 477,00	201 477,00	23 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 ustawowemu 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:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	7 154 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 754 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	6 154 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 XXIII/268/22
z dnia 2022-03-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					100 969 212,00	77 476 735,00	23 351 477,00	141 000,00	0,00	100 969 212,00
1.a	- wydatki bieżące					2 066 696,00	1 724 219,00	201 477,00	141 000,00	0,00	2 066 696,00
1.b	- wydatki majątkowe					98 902 516,00	75 752 516,00	23 150 000,00	0,00	0,00	98 902 516,00
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:					3 481 711,00	2 449 434,00	1 032 277,00	0,00	0,00	3 481 711,00
1.1.1	- wydatki bieżące					1 084 268,00	1 051 991,00	32 277,00	0,00	0,00	1 084 268,00
1.1.1.1	Krzyżowice - Szkoła Zawodowców - Poprawa jakości kształcenia oraz dopasowania systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	408 353,00	408 353,00	0,00	0,00	0,00	408 353,00	
1.1.1.2	Wsparcie Kształcenia Zawodowego - Poprawa Efektów - Objęcie kompleksowym wsparciem absolwentów dolnośląskich szkół zawodowych i dzięki wzrostowi ich kompetencji i umiejętności odnajdowania się na rynku pracy, wyraźny wzrost zatrudnienia.	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1	2020	2023	42 628,00	31 908,00	10 720,00	0,00	0,00	42 628,00	
1.1.1.3	Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich - Realizacja usługi i wsparcie systemu mieszkań chronionych dla osób opuszczających system pieczy zastępczej	PCPR	2019	2022	63 516,00	63 516,00	0,00	0,00	0,00	63 516,00	
1.1.1.4	Przyszłość jest nasza - Wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans edukacyjnych uczniów/uczennic oraz wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans rozwoju nauczycieli/nauczycielek SOSW w Kątach Wrocławskich oraz ZSS w Wierzbicach.	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2022	106 244,00	106 244,00	0,00	0,00	0,00	106 244,00	
1.1.1.5	Dobry początek - Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	105 904,00	96 744,00	9 160,00	0,00	0,00	105 904,00	
1.1.1.6	Przyszłość zaczyna się dzisiaj - Wsparcie uczniów niepełnosprawnych ze szkół podstawowych ZSS i SOSW w zakresie rozwoju kompetencji kluczowych, umiejętności uniwersalnych na rzecz niwelacji negatywnych skutków spowodowanych pandemią COVID-19 poprzez udział uczniów w zajęciach pozaszkolnych, pozalekcyjnych, indywidualnych i grupowych terapiach i zintensyfikowanej opiece psychologiczno - pedagogicznej	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	357 623,00	345 226,00	12 397,00	0,00	0,00	357 623,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 397 443,00	1 397 443,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 397 443,00
1.1.2.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim - Podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	2 026 903,00	1 026 903,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 026 903,00	
1.1.2.2	Czas na Krzyżowice - poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach - Lepsze warunki kształcenia w edukacji ponadgimnazjalnej, w tym zawodowej - drogą do podniesienia jakości kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach	STAROSTWO POWIATOWE	2018	2022	300 540,00	300 540,00	0,00	0,00	0,00	300 540,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Dobry początek - Zmniejszenie zagrożenia wykluceniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				97 487 501,00	75 027 301,00	22 319 200,00	141 000,00	0,00	97 487 501,00
1.3.1	- wydatki bieżące				982 428,00	672 228,00	169 200,00	141 000,00	0,00	982 428,00
1.3.1.1	Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu, wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu - Potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu usług świadczonych przez SP	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.1.2	Opracowanie ewidencji dróg powiatowych - Zwiększenie efektywności zarządzania drogami powiatowymi	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2022	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.1.3	Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2020 r. i 2021 r. - Sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2022	17 528,00	17 528,00	0,00	0,00	0,00	17 528,00
1.3.1.4	Współpraca z Gminą Kobierzyce w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie Gminy Kobierzyce w sezonie zimowym 2021/2022 - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych w okresie zimowym	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2022	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.1.5	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	338 400,00	28 200,00	169 200,00	141 000,00	0,00	338 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				96 505 073,00	74 355 073,00	22 150 000,00	0,00	0,00	96 505 073,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE	2011	2023	72 064 453,00	53 914 453,00	18 150 000,00	0,00	0,00	72 064 453,00
1.3.2.2	Realizacja projektu budowlano - wykonawczego rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego we Wrocławiu wraz z przebudową Wydziału Komunikacji oraz parkingu - Poprawa standartów pracy urzędników, podniesienie jakości obsługi mieszkańców Powiatu	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	13 854 120,00	13 854 120,00	0,00	0,00	0,00	13 854 120,00
1.3.2.3	Program "Bezpieczna droga" - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych	STAROSTWO POWIATOWE	2019	2023	8 714 000,00	4 714 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 714 000,00
1.3.2.4	Realizacja zadania ponadgminnego - inwestycji pn. "Budowa drogi publicznej, docelowej drogi powiatowej wraz z przebudową ronda w Małuszowie, w ciągu drogi krajowej nr 35 oraz przebudową ul. Energetycznej, w gm. Kobierzyce - Poprawa funkcjonalności infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego w związku z aktualnym i prognozowanym stopniem zurbanizowania oraz rozwojem ekonomicznym terenu Powiatu Wrocławskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	1 872 500,00	1 872 500,00	0,00	0,00	0,00	1 872 500,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wrocławskiego na lata 2022-2026 jest:

- 1) wykonanie budżetu Powiatu z lat poprzednich,
- 2) planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2022,
- 3) „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, opracowane przez Ministra Finansów.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wrocławskiego, opracowanej na lata 2022-2026, 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, dokonano zmian w poszczególnych pozycjach prognozy.

Zwiększenie w 2022 roku dochodów o łączną kwotę **594 550,97 zł** dotyczy:

- 1) zmian dokonanych na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 678 162,97 zł**,
- 2) zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej kwocie **344 048 zł** co wynika z:
 - zmniejszenia o kwotę 363 665 zł na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2022 z dnia 16 lutego 2022 roku informującego o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznych kwotach udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych oraz o wysokości rocznych wpłat do budżetu państwa, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2022,
 - zwiększenia o kwotę 19 617 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.4.2022.1p z dnia 24 lutego 2022 r., z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej,
- 3) środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego, przeznaczonych na realizację, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, projektu pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj” – **zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 38 417 zł**. W dniu 10 lutego 2022 r. Powiat Wrocławski otrzymał informację o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu. W toku negocjacji

warunków umowy zmniejszeniu uległa całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2022-2023, która wynosi 400 405,72 zł, w tym kwota dofinansowania ze środków EFS – 338 322,14 zł. Zmiany dotyczyły również konieczności zabezpieczenia wkładu własnego pieniężnego w kwocie 19 300 zł. Wkład własny rzeczowy planowany jest w wysokości 42 783,58 zł.

- 4) środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczonych na realizację, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, projektu pn. „Krzyżowice – Szkoła Zawodowców”, w związku z możliwością otrzymania niewykorzystanych środków, które były przeznaczone na realizację projektu w latach 2020 – 2021 – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 154 098 zł**,
- 5) środków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, współfinansowanego ze środków UE w ramach RPO WD 2014-2020, co wynika z przesunięcia na rok 2022, za zgodą Lidera Projektu, realizacji zajęć z przedmiotów zawodowych przygotowujących uczniów do egzaminów zawodowych, które nie mogły być zrealizowane w roku 2021 na skutek trudności spowodowanych pandemią COVID-19 – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 14 627 zł**,
- 6) środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przeznaczonych na realizację, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, projektu pn. „Dobry początek”, w związku z możliwością otrzymania niewykorzystanych środków, które były przeznaczone na realizację projektu w 2021 roku, **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 60 128 zł oraz zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 70 000 zł**.

Zwiększenie w 2022 roku wydatków o kwotę **28 162 240,97 zł** dotyczy:

- 1) zmian dokonanych na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 678 012,97 zł, zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 150 zł**,
- 2) zwiększenia nakładów przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, w szczególności kosztów wykonania inwestycji i opracowania dokumentacji projektowych wraz z niezbędnymi nadzorami – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 23 000 000 zł**,
- 3) środków dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Powiecie Wrocławskim, z przeznaczeniem m.in. na zwiększenie wynagrodzeń oraz zatrudnienia, w celu prawidłowego

i skutecznego wykonywania ustawowych obowiązków wynikających z Prawa budowlanego, a także na koszty najmu powierzchni magazynowej na archiwum, przeniesienie i brakowanie akt oraz wydatki związane z usługami informatycznymi - **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 500 000 zł**,

4) **zwiększenia o łączną kwotę 1 854 600 zł wydatków bieżących** Starostwa Powiatowego we Wrocławiu, w tym środków finansowych przeznaczonych na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, w związku z m. in. rosnącą inflacją (1 794 600 zł) oraz kwoty odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (60 000 zł),

5) środków przeznaczonych na zakup energii elektrycznej i paliwa gazowego w Powiatowym Centrum Usług Społecznych w Kątach Wrocławskich oraz w jednostkach obsługiwanych tj. Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Socjalizacyjnego nr 1, w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Socjalizacyjnego Nr 2 i w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Interwencyjnego , w związku ze znacznym wzrostem cen – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 150 000 zł**,

6) zabezpieczenia środków na wydatki związane z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę, w tym na zakup materiałów, leków, środków opatrunkowych, sprzętu kwaterunkowego oraz na usługi związane z przewozem, wyżywieniem, zapewnieniem miejsc noclegowych i innych usług zapewniających właściwe warunki socjalno – bytowe uchodźcom z Ukrainy – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 000 000 zł**,

7) odsetek od zaciągniętych przez Powiat zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, w związku ze wzrostem stóp procentowych (stawki WIBOR) - **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 400 000 zł**,

8) wydatków przeznaczonych na realizację projektu pn. „Krzyżowice – Szkoła Zawodowców”, dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej, w związku z możliwością wydatkowania środków, które powstały na skutek oszczędności poczynionych w projekcie w latach 2020 – 2021 – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 154 098 zł**,

9) realizacji projektu pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WD 2014-2020, w związku z przesunięciem na rok 2022, za zgodą Lidera Projektu, realizacji zajęć z przedmiotów zawodowych przygotowujących uczniów do egzaminów zawodowych, które nie mogły być zrealizowane w 2021 roku na skutek trudności spowodowanych pandemią COVID-19 – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 14 627 zł**,

10) realizacji zadań w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach oraz w Powiatowym Zespole Szkół Nr 3 w Sobótce z zakresu zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z

zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej, finansowanych ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 19 617 zł**,

11) **zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 19 117 zł** dotyczy realizacji projektu pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”, w związku z otrzymaniem informacji o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu oraz zmian warunków umowy o jego dofinansowanie. Zmiany w projekcie realizowanym w latach 2022-2023 dotyczą m.in. konieczności wniesienia w 2022 r. wkładu własnego pieniężnego w kwocie 19 300 zł oraz zmniejszenia wydatków finansowanych ze środków EFS w kwocie 38 347 zł (w roku 2022 zmniejszenia o kwotę 38 417 zł, w roku 2023 zwiększenia o kwotę 70 zł),

12) realizacji projektu pn. „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, dofinansowanego ze środków EFS, w związku z przesunięciem realizacji części zadań w projekcie z lat 2019-2021 na rok 2022 – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 42 886 zł** (środki UE – 38 647 zł, środki BP – 4 239 zł),

13) zwiększenia kwoty dotacji należnej dla Miasta Wrocławia, z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy w 2022 r. w związku z decyzją Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 10 lutego 2022 r. otrzymaną przez Miasto Wrocław, dotyczącą przyznania środków z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Urzędu Pracy. Ponadto zgodnie z informacją z Miasta Wrocławia zmianie uległa kwota planowanych wydatków bieżących na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy we Wrocławiu, w której ujęto m.in. wzrost środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z przeznaczeniem na podwyżkę wynagrodzeń pracowników oraz rozliczenie otrzymanych środków z Funduszu Pracy – **zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 237 239 zł**,

14) realizacji projektu pn. „Dobry początek”, dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej, w związku z możliwością wydatkowania środków, które powstały na skutek oszczędności poczynionych w projekcie w 2021 roku – **zwiększenie o łączna kwotę 130 128 zł (bieżące – 60 128 zł, majątkowe – 70 000 zł)**.

Ponadto w 2022 r. dokonano również zmian w strukturze wydatków polegających na **zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 45 000 zł, przy jednoczesnym zwiększeniu wydatków bieżących**, w związku z niższym niż przewidywany kosztem zakupu urządzeń wielofunkcyjnych oraz skanerów.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu Powiatu w 2022 roku wynosi **43 621 996 zł** i pokryty zostanie przychodami z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Zwiększenie w 2023 roku dochodów o kwotę 18 750 070 zł dotyczy:

1) otrzymania wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr 01/2021/1593/PolskiŁad, z przeznaczeniem na realizację inwestycji "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania". Dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, a montaż finansowy wniosku kształtował się następująco:

- wartość zadania z wniosku: 17 000 000 zł,
- wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,
- wartość wkładu własnego z wniosku: 850 000 zł,
- realizacja w latach 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),
- wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy następuje po zakończeniu inwestycji tj. w 2023 roku.

W związku z powyższym dokonano **zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 16 150 000 zł** (środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19), która stanowi wartość dofinansowania ze środków: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dla zadania "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania". Niniejsze zadanie realizowane będzie w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. "Budowa i modernizacja dróg powiatowych".

2) wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego – **zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1 500 000 zł**,

3) środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego, przeznaczonych na realizację, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, projektu pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”, w związku z otrzymaniem informacji o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu oraz zmian warunków umowy o jego dofinansowanie – **zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 70 zł**,

4) zwiększenia, w wyniku analizy, dochodów bieżących **o kwotę 1 100 000 zł**, w tym z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące, dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz wpływów środków zaliczanych do kategorii pozostałych dochodów bieżących.

Zwiększenie w 2023 roku wydatków o kwotę 18 750 070 zł dotyczy:

1) inwestycji pn. "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu

Wrocławskiego w podziale na dwa zadania", planowanej do realizacji w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, finansowanej ze środków: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 16 150 000 zł**,

2) zwiększenia nakładów przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, w szczególności kosztów wykonania inwestycji i opracowania dokumentacji projektowych wraz z niezbędnymi nadzorami – **zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 500 000 zł**.

3) realizacji projektu pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”, w związku z otrzymaniem informacji o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu oraz zmian warunków umowy o jego dofinansowanie – **zwiększenie wydatków bieżących, pochodzących ze środków UE o kwotę 70 zł**,

4) **zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 100 000 zł**, w tym łącznej kwoty przeznaczonej na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W latach 2022-2024 w wydatkach objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy ujęto realizację nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu”. Limit wydatków bieżących powyższego zadania w roku 2022 określono na kwotę 28 200 zł, w roku 2023 na kwotę 169 200 zł, w roku 2024 na kwotę 141 000 zł. Środki na realizację przedsięwzięcia zabezpieczono w ramach kwot prognozowanych wydatków w latach 2022 – 2024. Dodatkowo w roku 2024 roku dokonano zmian w strukturze wydatków bieżących na kwotę 150 000 zł (zwiększenie kwoty na wynagrodzenia).

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej obejmują:

1) realizację projektu pn. „Krzyżowice – Szkoła Zawodowców”, dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej, w związku z możliwością wydatkowania środków, które powstały na skutek oszczędności poczynionych w projekcie w latach 2020 – 2021 – zwiększenie w 2022 r. limitu wydatków bieżących o kwotę 154 098 zł. Po zmianach limit wydatków wynosi 408 353 zł,

2) realizację projektu pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WD 2014-2020, w związku z przesunięciem na rok 2022 realizacji zajęć z przedmiotów zawodowych przygotowujących uczniów do egzaminów zawodowych, które nie mogły być zrealizowane w 2021 roku na skutek trudności spowodowanych pandemią COVID-19 – zwiększenie w 2022 r. limitu wydatków bieżących o kwotę

14 627 zł. Po zmianach limit wydatków wynosi 31 908 zł,

3) realizację projektu pn. „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, dofinansowanego ze środków EFS, w związku z przesunięciem realizacji części zadań w projekcie z lat 2019-2021 na rok 2022 – zwiększenie w 2022 r. limitu wydatków bieżących o kwotę 42 886 zł (środki UE – 38 647 zł, środki BP – 4 239 zł). Po zmianach limit wydatków wynosi 63 516 zł,

4) realizację projektu pn. „Dobry początek”, dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej, w związku z możliwością wydatkowania środków, które powstały na skutek oszczędności poczynionych w projekcie w 2021 roku – zwiększenie w 2022 r. limitu wydatków bieżących o 60 128 zł. Po zmianach limit wydatków wyniesie 96 744 zł. W 2022 r. wydatki w projekcie realizowane będą również w ramach wydatków majątkowych – zabezpieczenie limitu wydatków w kwocie 70 000 zł.

5) realizację projektu pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”, w związku z otrzymaniem informacji o przyznaniu dofinansowania oraz zmian warunków umowy o dofinansowanie. Zmiany w projekcie, planowanym do realizacji w latach 2022-2023, dotyczą m.in. konieczności wniesienia w 2022 r. wkładu własnego pieniężnego w kwocie 19 300 zł oraz zmniejszenia wydatków finansowanych ze środków EFS w kwocie 38 347 zł (w roku 2022 zmniejszenia o kwotę 38 417 zł, w roku 2023 zwiększenia o kwotę 70 zł). W związku z powyższym limit wydatków roku 2022 zmniejsza się o kwotę 19 117 zł i wynosi 345 226 zł. Limit wydatków roku 2023 zwiększa się o kwotę 70 zł i wynosi 12 397 zł.

6) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu”, realizowanego w latach 2022 – 2024. Celem zadania jest wypełnienie obowiązków wynikających z Ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 338 400 zł, w tym limit wydatków roku 2022 - 28 200 zł, roku 2023 - 169 200 zł, roku 2024 - 141 000 zł,

7) realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” w którym dokonano zwiększenia limitu wydatków w roku 2022 o kwotę 23 000 000 zł (po zmianach limit wynosi 53 914 453 zł) oraz w roku 2023 o kwotę 17 650 000 zł (po zmianach limit wynosi 18 150 000 zł). Zwiększenie środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia wynika z:

- zwiększenia nakładów przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, w szczególności kosztów wykonania inwestycji i opracowania dokumentacji projektowych wraz z niezbędnymi nadzorami – zwiększenie w 2022 roku o kwotę 23 000 000 zł oraz w roku 2023 o kwotę 1 500 000 zł,
- otrzymania wstępnej promesy w wysokości 16 150 000 zł dotyczącej dofinansowania inwestycji

z programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr 01/2021/1593/PolskiŁad (środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19), z przeznaczeniem na realizację inwestycji "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania". Dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, a montaż finansowy wniosku kształtował się następująco:

wartość zadania z wniosku: 17 000 000 zł,

wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,

wartość wkładu własnego z wniosku: 850 000 zł,

realizacja w latach 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),

wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy następuje po zakończeniu inwestycji tj. w 2023 roku.

DOCHODY

Na rok 2022 łączna planowana kwota dochodów wynosi 195 536 782,97 zł, w tym dochody bieżące 152 363 445,97 zł, dochody majątkowe 43 173 337 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 89 % 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 77 054 998 zł, stanowiące ~ 51 % planowanych dochodów bieżących,
- 2) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 5 646 221 zł, stanowiące ~ 4 % planowanych dochodów bieżących,
- 3) dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej w kwocie 39 238 217 zł, stanowiące ~ 26 % planowanych dochodów bieżących,
- 4) dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12 848 656,97 zł, stanowiące ~ 8 % planowanych dochodów bieżących.

Planowane na rok 2022 wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej zostały zaplanowane w wysokości określonej w piśmie otrzymanym z Ministerstwa Finansów, a ustalone na podstawie kwot przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2022.

Wyliczenie wysokości dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych dokonane zostało według nowych zasad ustalania kwot udziałów jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, wynikających z ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927), która weszła w życie z dniem 26 października 2021 r.

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 2020, rok 2019 i rok 2018, 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 dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2021 r., 15 września 2020 r. i 15 września 2019 r.

Wskaźnik udziału z podatku dochodowego od osób prawnych powiatu, w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich powiatów został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z trzech lat obejmujących lata 2020, 2019 i 2018, odpowiednio z wagami 0,5; 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca odpowiednio w roku 2021, 2020 i 2019.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych będą przekazywane na rachunki budżetu jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca oraz do 20 dnia każdego miesiąca.

Planowaną na rok 2022 wysokość dochodów z tytułu subwencji w łącznej kwocie 39 238 217 zł, w tym część równoważąca subwencji ogólnej – 14 235 739 zł, część oświatowa subwencji ogólnej – 25 002 478 zł, przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów.

W kwocie 17 682 009,97 zł dotyczącej dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto:

- 1) dochody z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12 848 656,97 zł,
- 2) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego przeznaczone na utrzymanie Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP w kwocie 481 500 zł,

3) dotacje celowe otrzymane z tytułu porozumień (umów), które dotyczą należności od innych powiatów z tytułu kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie Powiatu Wrocławskiego. Wysokość środków w wysokości 1 418 120 zł oszacowano na podstawie ilości porozumień już zawartych oraz przewidywanych do podpisania w 2022 roku,

4) dotacje celowe lub płatności pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa w łącznej kwocie 1 036 744 zł na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich:

- a) „Wsparcie kształcenia zawodowego – poprawa efektów” – 28 324 zł - środki UE,
- b) „Dobry początek” – 96 744 zł – środki UE,
- c) „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich” – 19 030 zł (w tym środki UE – 17 130 zł, dotacja z budżetu Państwa – 1 900 zł).
- d) „Krzyżowice – szkoła zawodowców” – 408 353 zł - środki UE,
- e) „Międzynarodowe praktyki drogą do sukcesu” – 70 150 zł – środki UE,
- f) „Międzynarodowe praktyki droga do sukcesu II” – 88 217 zł (w tym środki UE – 83 179 zł, dotacja z budżetu Państwa – 5 038 zł).
- g) „Przyszłość zaczyna się dzisiaj” – 325 926 zł – środki UE.

5) środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłaty ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 36 000 zł,

6) wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej w kwocie 1 860 989 zł. Zakłada się, iż do końca 2022 r. dochód Powiatu z tytułu dalszego przebywania dzieci w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniesie 1 807 814 zł. Dodatkowo przewiduje się partycypację gmin w kosztach co najmniej 37 dzieci umieszczonych w nowych formach rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej – 53 175 zł.

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2022 r. dotyczące opłat komunikacyjnych (4 000 000 zł) i za wydanie prawa jazdy (350 000 zł), usuwania oraz holowania pojazdów usuniętych z dróg powiatowych oraz prowadzenie parkingów strzeżonych (100 000 zł), opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi (2 000 000 zł), opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska (254 000 zł), wpływów związanych z prowadzeniem Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego (3 600 000 zł), wpływów z tytułu odsetek (70 000 zł), wpływów z tytułu kosztów obsługi zadań realizowanych ze środków PFRON (40 000 zł) oraz dochodów z działalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygnowie (545 000 zł) zaplanowano w oparciu o analizę wpływów w poprzednich latach, przewidywane wykonanie roku 2021, uwzględniając

jednocześnie zmiany w przepisach, mających wpływ na wielkość prognozowanych dochodów. Dochody dotyczące udziału Powiatu we wpływach związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa zaplanowano w kwocie 843 000 zł. Ujęto również wpływy z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych stanowiących własność Powiatu Wrocławskiego, wynikające z zawartych umów w łącznej kwocie 640 000 zł. Ponadto w kwocie pozostałych dochodów bieżących zaplanowano wpływy z tytułu zaliczek na pokrycie przez wnioskodawców kosztów postępowań administracyjnych ustalenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów w wysokości 300 000 zł.

W kolejnych latach prognozy (2023-2026) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się do wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, jak również wynika z analizy danych historycznych oraz aktualnych prognoz. W kwocie dochodów bieżących w 2023 r. uwzględniono również środki w łącznej kwocie 26 917 zł pochodzące z budżetu Unii Europejskiej przeznaczone na realizację projektów pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, „Dobry początek” oraz „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”.

Dochody majątkowe w 2022 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą:

- 1) wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego tj.
 - terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni ok. 11 ha włączonych do WSSE (planowany dochód za sprzedaży – 21 000 000 zł),
 - terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni ok. 34,7 ha, sąsiadujących z w/w terenem włączonym do WSSE (planowany dochód za sprzedaży 69 000 000 zł),Dochód ze sprzedaży w/w nieruchomości określono na podstawie ich przewidywanej wartości rynkowej w roku 2022 - wartość 1m² gruntu wg. ceny wywoławczej w planowanym przetargu na listopad 2021 r. wynosi ok. 200 zł/m².
- działek budowlanych w obrębie Nowiny w gminie Kobierzyce o powierzchni 3,5 ha. (szacowany dochód określony na podstawie przewidywanej wartości rynkowej w 2022 r. - 5 700 000 zł),

- działek budowlanych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica, gm. Kobierzyce o powierzchni 5,5 ha (planowany dochód ze sprzedaży określony na podstawie operatu szacunkowego wynosi 11 000 000 zł).

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

2) środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przeznaczonych na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich w łącznej kwocie 2 537 306 zł (w roku 2022 – 1 309 337 zł, w roku 2023 – 1 227 969 zł), w tym:

- „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” – 739 337 zł,
- „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” – 1 727 969 zł,
- „Dobry początek” – 70 000 zł.

3) wpływów w 2022 r. z tytułu dotacji celowej na pomoc finansową z Gmin Powiatu Wrocławskiego w łącznej kwocie 864 000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach przedsięwzięcia pn. Program „Bezpieczna droga” - 714 000 zł oraz na zakup serwera aplikacyjnego w ramach finansowania Systemu informacji Przestrzennej wroSIP – 150 000 zł.

4) wpływu w 2023 r. środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w związku z otrzymaniem wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr 01/2021/1593/PolskiŁad, z przeznaczeniem na realizację inwestycji "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania". Dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, a montaż finansowy wniosku kształtował się następująco:

- wartość zadania z wniosku: 17 000 000 zł,
- wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,
- wartość wkładu własnego z wniosku: 850 000 zł,
- realizacja w latach 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),
- wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy następuje po zakończeniu inwestycji tj. w

Zadanie realizowane będzie w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. "Budowa i modernizacja

dróg powiatowych".

Planując wysokość dochodów w kolejnych latach budżetowych 2023-2026 uwzględniono wpływy, których wielkość Powiat może oszacować opierając się na założeniach przyjętych przez Ministerstwo Finansów oraz na podstawie analizy danych historycznych, przewidywanego wykonania dochodów za rok 2021 oraz aktualnych prognoz. W związku z tym nie uwzględniono dochodów, w szczególności dotyczących nowej części subwencji ogólnej tj. części rozwojowej, wprowadzonej w zmienionej ustawie z dnia 14 października 2021 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021.1927), ze względu na brak możliwości oszacowania jej wysokości.

WYDATKI

Na rok 2022 łączna planowana kwota wydatków wynosi 239 158 778,97 zł.

Wydatki bieżące na rok 2022 r. przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Powiatu Wrocławskiego tj. kwotę 160 060 572,97 zł. Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane z budżetu powiatu oraz z dotacji celowej na zadania zlecone z budżetu państwa. Wzrost wynagrodzeń uwzględnia m.in. skutki zmiany dodatku stażowego, obowiązek wypłaty odpraw emerytalnych oraz wielkość nagród jubileuszowych. Na wysokość planowanej kwoty na wynagrodzenia wpływ ma także konieczność zaplanowania wpłat na PPK w wysokości finansowej przez podmiot zatrudniający. Planowane na rok 2022 wydatki dotyczące wynagrodzeń w powiatowych szkołach i placówkach oświatowych uwzględniają skutki waloryzacji płac pracowników administracji i obsługi w 2021 r. o 2% oraz zgodne z przyjętymi przez Zarząd Powiatu Wrocławskiego parametrami kolejne 3% od stycznia 2022 r. Ponadto uwzględniono koszty związane z kolejnym wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę z kwoty 2 800 zł w roku 2021 do kwoty 3 010 zł w roku 2022, powodujące konieczność podniesienia wynagrodzenia części pracowników AiO, którzy nie uzyskiwali wymaganej płacy minimalnej. Wzrost płacy minimalnej generuje dodatkowo wzrost premii oraz dodatków naliczanych od płacy minimalnej, w tym stażowego i za pracę w godzinach nocnych.

W kolejnych latach prognozy (2023-2026) tempo wzrostu wydatków bieżących wynoszące średnio 2 % uwzględnia z jednej strony wskaźniki makroekonomiczne, w tym m.in. dotyczące kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji), zawarte w wytycznych Ministerstwa Finansów, z drugiej strony dostosowuje ich poziom do prognozowanych, realnych wpływów oszacowanych przez Powiat na podstawie rzetelnej analizy

dostępnych danych, zapewniając realizację obligatoryjnych zadań nałożonych na Powiat. W zaplanowanych kwotach uwzględniono również realizację projektów unijnych: „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, „Dobry początek” oraz „Przyszłość zaczyna się dzisiaj”.

Wysokość wydatków na obsługę długu w roku 2022, dotyczących długoterminowych umów z tytułu kredytów, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę prognozowaną wielkość stóp procentowych oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu. W latach 2023-2026 w/w wydatki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wysokość wydatków na obsługę zadłużenia dotyczącego emisji papierów wartościowych wyliczono szacunkowo na podstawie warunków oprocentowania obligacji określonych w umowie na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej oraz zmieniającej się wartości Wibor 6M.

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

Wydatki majątkowe budżetu Powiatu obejmują:

- 1) wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2022-2025, określone w Załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) wydatki przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych rocznych.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne obejmują realizację projektów przy udziale środków unijnych, pozyskanych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim”, „Dobry początek” oraz „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach”.

Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie to inwestycje w obszarze dróg powiatowych oraz inwestycja związana z rozbudową budynku Starostwa Powiatowego.

WYNIK BUDŻETU

W roku 2022 wynik budżetu stanowić będzie deficyt w wysokości 43 621 996 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W latach 2023-2026 wynik budżetu Powiatu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, stanowić będzie nadwyżka, przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań

wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

PRZYCHODY

W 2022 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 50 776 463 zł, w tym:

- przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 44 978 649 zł, które przeznaczone zostaną na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 43 621 996 zł oraz spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1 356 653 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych oraz kredytów z lat ubiegłych w kwocie 5 797 814 zł, które przeznaczone zostaną 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 2022-2026 zaplanowano rozchody zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wykupu wyemitowanych obligacji.

Planowane spłaty w poszczególnych latach przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Kredyty długoterminowe	Obligacje	Łącznie
2022	2 154 467	5 000 000	7 154 467
2023	2 154 468	5 600 000	7 754 468
2024	2 154 468	4 000 000	6 154 468
2025	500 000	3 500 000	4 000 000
2026	500 000		500 000
Łącznie	7 463 403	18 100 000	25 563 403

W roku 2022 źródłem spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych będzie nadwyżka budżetu

z lat ubiegłych oraz wolne środki, definiowane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych oraz kredytów z lat ubiegłych. W latach 2023 - 2026 planuje się, iż źródłem spłaty kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji będą dochody własne budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom długi Powiatu w latach 2022-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Kwota długu Powiatu na koniec roku 2022 wynosi 18 408 936 zł. Na zadłużenie Powiatu składają się:

- zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów długoterminowych - 5 308 936 zł,
- zobowiązania wynikające wyemitowanych obligacji komunalnych – 13 100 000 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.*

Analiza danych maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu Powiatu Wrocławskiego wskazuje, iż korzystniejsza dla Powiatu Wrocławskiego jest relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych, wyliczona według średniej 7-letniej.

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

Informacja o spełnieniu relacji w pozycji:

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

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

a) projekt pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w zakresie dostępu do informacji przestrzennej w Powiecie Wrocławskim” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Technologie Informacyjno – Komunikacyjne, Działanie 2.1 E-usługi publiczne, Poddziałanie 2.1.2 – E-usługi publiczne – ZIT WrOF. Celem projektu jest podniesienie konkurencyjności Powiatu Wrocławskiego poprzez digitalizację powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), ukierunkowaną na zwiększenie zakresu i podniesienie jakości świadczonych e-usług administracji publicznej. Planowana wartość projektu wynosi 2 032 904 zł, w tym śr. UE – 1 727 969 zł, wkład własny – 304 935 zł. W roku 2022 dochody na realizację projektu wynoszą 500 000 zł, w roku 2023 – 1 227 969 zł. Wydatki na realizację projektu ponoszone będą w latach 2022-2023 w łącznej kwocie 2 026 903 zł, w tym w roku 2022 – 1 026 903 zł, w roku 2023 – 1 000 000 zł,

b) projekt pn. „Czas na Krzyżowice – poprawa warunków nauczania w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” realizowanego przy udziale środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Cel projektu: lepsze warunki kształcenia w edukacji ponadgimnazjalnej, w tym zawodowej – drogą do podniesienia jakości kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach”. Przewiduje się, iż w roku 2022 dofinansowanie ze środków UE wyniesie 739 337 zł. Limit wydatków roku 2022 wyniesie 300 540 zł.

c) projekt pn. „Dobry początek”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2021-2023 przez Lidera projektu – Województwo Dolnośląskie oraz 11 partnerów wynosi 9 230 665 zł (środki EFS – 7 646 105 zł, wkład własny – 1 584 560 zł). Celem projektu jest zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem. Wsparcie projektowe kierowane jest do wychowanek oraz nauczycieli i wychowawców Młodzieżowego Ośrodka

Wychowawczego w Sobótce. Projekt realizowany jest w części bieżącej oraz majątkowej. Dochody majątkowe – środki EFS przeznaczone na realizację projektu w 2022 r. wynosić będą 70 000 zł. Limit wydatków majątkowych roku 2022 wynosi 70 000 zł,

d) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, którego celem jest poprawa infrastruktury drogowej. Łączne nakłady finansowe w latach 2022 – 2023 wynoszą 72 064 453 zł, w tym w roku 2022 – 53 914 453 zł, w roku 2023 – 18 150 000 zł. W roku 2022 w ramach wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia zaplanowano dotację celową w kwocie 414 453 zł, przekazywaną na podstawie porozumień (umów) dla Gminy Siechnice na realizację zadania

W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia zaplanowano również inwestycję pn. "Rozbudowa dróg powiatowych nr 1955D i 1939D na terenie Powiatu Wrocławskiego w podziale na dwa zadania", dofinansowaną ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczonych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Powiat Wrocławski otrzymał wstępną promesę dotyczącą dofinansowania inwestycji z programu: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr 01/2021/1593/PolskiŁad. Dofinansowanie obejmuje roboty budowlane, a montaż finansowy wniosku kształtował się następująco:

- wartość zadania z wniosku: 17 000 000 zł,
- wartość dofinansowania: 16 150 000 zł,
- wartość wkładu własnego z wniosku: 850 000 zł,
- realizacja w latach 2022 - 2023 (do 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy),
- wypłata dofinansowania na poczet Wykonawcy następuje po zakończeniu inwestycji tj. w 2023 roku.

e) „Realizacja projektu budowlano – wykonawczego rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego we Wrocławiu wraz z przebudową Wydziału Komunikacji oraz parkingu”. Cel projektu: poprawa standardów pracy urzędników, podniesienie jakości obsługi mieszkańców Powiatu. Limit wydatków roku 2022 wynosi 13 854 120 zł.

f) Program „Bezpieczna droga”, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych. Łączne nakłady finansowe w latach 2022 -2023 wynoszą 8 714 000 zł, w tym w roku 2022 – 4 714 000 zł, w roku 2023 – 4 000 000 zł. W roku 2022 w ramach wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia zaplanowano dotację celową przekazywaną na podstawie porozumień (umów) dla Gminy Siechnice w kwocie 42 500 zł na realizację zadań w formie zastępstwa inwestorskiego,

k) „Realizacja zadania ponadgminnego – inwestycji pn. Budowa drogi publicznej, docelowej drogi powiatowej wraz z przebudowa ronda w Małuszowie, w ciągu drogi krajowej nr 35 oraz przebudową

ul. Energetycznej, w gm. Kobierzyce”. Celem projektu jest poprawa funkcjonalności infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wrocławskiego w związku z aktualnym i prognozowanym stopniem zurbanizowania oraz rozwojem ekonomicznym terenu Powiatu Wrocławskiego. Limit wydatków roku 2022 wynosi 1 872 500 zł. W ramach wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia zaplanowano dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień (umów), w związku ze zobowiązaniem Powiatu Wrocławskiego na rzecz Gminy Kobierzyce w kwocie 1 372 500 zł, wynikającym z umowy partnerskiej z dnia 15 stycznia 2020 r. w sprawie realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia, a dotyczącym refinansowania części odszkodowania, które zostanie wypłacone przez Gminę na rzecz byłych właścicieli gruntu.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono:

a) projekt „Krzyżowice – szkoła zawodowców”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, Oś 10 Edukacja, Działanie 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie 10.4.2 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – ZIT WrOF. Projekt ma charakter partnerski. Liderem i Wnioskodawcą jest Fundacja „Eudajmonia” z Polkowic, Partnerem – Powiat Wrocławski. Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia oraz dopasowania systemów kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy w Powiatowym Zespole Szkół nr 1 w Krzyżowicach. Dochody na realizację projektu w roku 2022 wyniosą 408 353 zł. Limit wydatków roku 2022 wynosi 408 353 zł,

b) projekt pn. „Wsparcie Kształcenia Zawodowego – Poprawa Efektów”, realizowany w latach 2020 – 2023, przy udziale środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WD 2014-2020. Celem projektu jest objęcie kompleksowym wsparciem absolwentów dolnośląskich szkół zawodowych i dzięki wzrostowi ich kompetencji i umiejętności odnajdowania się na rynku pracy, wyraźny wzrost zatrudnienia. Całkowita wartość projektu partnerskiego realizowanego przez 12 dolnośląskich JST wynosi 11 511 500 zł. Dofinansowanie ze środków EFS w roku 2022 wyniesie 28 324 zł, w roku 2023 – 5 360 zł. Łączne nakłady finansowe w latach 2022 – 2023 wyniosą 42 628 zł, w tym w roku 2022 – 31 908 zł, w roku 2023 – 10 720 zł. Projekt realizowany jest w Powiatowym Zespole Szkół Nr 1 w Krzyżowicach,

c) projekt pn. „Mieszkanie chronione w Kątach Wrocławskich”, na który Powiat Wrocławski uzyskał dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 9 Włączenie społeczne, Działanie 9.2 Dostęp do wysokiej jakości usług społecznych, Poddziałanie 9.2.1 Dostęp do wysokiej jakości usług społecznych – konkursy horyzontalne. Celem projektu jest realizacja

usługi i wsparcie systemu mieszkań chronionych dla osób opuszczających system pieczy zastępczej. Dofinansowanie w roku 2022 wyniesie 19 030 zł (śr. UE – 17 130 zł, śr. BP – 1 900 zł). Limit wydatków roku 2022 wynosi 63 516 zł.

d) projekt pn. „Przyszłość jest nasza”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020, Oś priorytetowa 10. Edukacja, Działanie 10.2. Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej, Poddziałanie 10.2.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – ZIT WrOF. Celem projektu jest wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans edukacyjnych uczniów/uczennic oraz wzrost kompetencji kluczowych i wyrównanie szans rozwoju nauczycieli/nauczycielek Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Wierzbicach. Limit wydatków roku 2022 wynosi 106 244 zł,

e) projekt pn. „Dobry początek”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2021-2023 przez Lidera projektu – Województwo Dolnośląskie oraz 11 partnerów wynosi 9 230 665 zł (środki EFS – 7 646 105 zł, wkład własny – 1 584 560 zł). Celem projektu jest zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym 517 wychowanków 12 dolnośląskich MOW i MOS oraz 100 członków ich rodzin poprzez objęcie ich kompleksowym wsparciem. Wsparcie projektowe kierowane jest do wychowanek oraz nauczycieli i wychowawców Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce. Projekt realizowany jest w części bieżącej oraz majątkowej. Dochody bieżące – środki EFS przeznaczone na realizację projektu w 2022 r. wynosić będą 96 744 zł, w roku 2023 – 9 160 zł. Łączne nakłady finansowe w części bieżącej w latach 2022-2023 wynoszą 105 904 zł, w tym w roku 2022 – 96 744 zł, w roku 2023 – 9 160 zł,

f) projekt pn. „Przyszłość zaczyna się dzisiaj” realizowany w latach 2022 – 2023, przy udziale środków EFS w ramach RPO WD 2014-2020. Celem projektu jest wsparcie uczniów niepełnosprawnych ze szkół podstawowych Zespołu Szkół Specjalnych w Wierzbicach i Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w zakresie rozwoju kompetencji kluczowych, umiejętności uniwersalnych na rzecz niwelacji negatywnych skutków spowodowanych pandemią COVID – 19 poprzez udział uczniów w zajęciach pozaszkolnych, pozalekcyjnych, indywidualnych i grupowych terapiach i zintensyfikowanej opiece psychologiczno – pedagogicznej. Ogólna wartość projektu wynosi 400 405,72 zł, w tym kwota dofinansowania ze środków EFS – 338 322,14 zł. Kwota wkładu własnego pieniężnego wynosi 19 300 zł, natomiast wkładu niepieniężnego wynosi 42 783,58 zł. Dochody bieżące – środki EFS przeznaczone na realizację projektu w 2022 r. wynosić będą 325 926 zł, w roku 2023 – 12 397 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 357 623 zł, w

tym w roku 2022 – 345 226 zł, w roku 2023 – 12 397 zł. Projekt realizowany będzie w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu (w 2022 r. w kwocie 15 435 zł, w roku 2023 w kwocie 582 zł) oraz w jednostkach organizacyjnych: Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Kątach Wrocławskich (w 2022 r. w kwocie 217 897 zł, w roku 2023 w kwocie 11 815 zł) oraz w Zespole Szkół Specjalnych w Wierzbicach (w 2022 r. w kwocie 111 894 zł).

g) zadanie pn. „Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2015 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu wraz z dwoma audytami w nadzorze w okresie ważności certyfikatu”. Celem projektu jest potwierdzenie utrzymania wysokiego poziomu usług świadczonych przez SP. Limit wydatków w roku 2022 – 6 500 zł,

h) przedsięwzięcie pn. „Opracowanie ewidencji dróg powiatowych”, realizowane w latach 2019-2022, którego celem jest zwiększenie efektywności zarządzania drogami powiatowymi. Limit wydatków w roku 2022 wynosi 450 000 zł,

i) zadanie pn. „Przeprowadzenie badania i oceny rocznych sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego za 2020 r. i 2021 r.”, którego celem jest sporządzenie przez biegłego rewidenta opinii wraz ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Powiatu Wrocławskiego. Limit wydatków roku w roku 2022 wynosi 17 528 zł,

j) przedsięwzięcie pn. „Współpraca z Gminą Kobierzyce w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy Kobierzyce w sezonie zimowym 2021/2022”, którego celem jest zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych w okresie zimowym. Środki finansowe w roku 2022 w kwocie 170 000 zł, stanowiące limity wydatków, będą przekazane gminie w formie stosownej dotacji,

k) zadanie pn. „Wynajem samochodów osobowych dla Starostwa Powiatowego”, realizowane w latach 2022-2024, którego celem jest wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych oraz potrzeb Starostwa Powiatowego. Łączne nakłady finansowe w latach 2022-2024 wynoszą 338 400 zł, w tym w roku 2022 – 28 200 zł, w roku 2023 – 169 200 zł, w roku 2024 – 141 000 zł.