

**UCHWAŁA NR .../.../2022
RADY POWIATU BOLESŁAWIECKIEGO
z dnia 2 grudnia 2022 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bolesławieckiego

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.)¹⁾

**Rada Powiatu Bolesławieckiego
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Dokonuje się zmiany w uchwale Nr XLII/245/2021 Rady Powiatu Bolesławieckiego z dnia 23 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bolesławieckiego:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2031 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały – "Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2028".
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2031 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały "Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2022-2028".
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2031 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały – "Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2022-2028".

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Bolesławieckiego

Wojciech Kasprzyk

Skarbnik Powiatu
Główny Księgowy Budżetu Powiatu

Renata Kozinoga

Sprawdzono pod względem
formalnym i prawnym
RADCA PRAWNY

Isabela Pałka ①

Przewodniczący
Zarządu Powiatu Bolesławieckiego
STAROSTA BOLESŁAWIECKI
Tomasz Czuberski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wskazanej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964.

Uzasadnienie

Skraca się okres wieloletniej prognozy finansowej Powiatu do 2028 roku, w związku z rozwiązaniem w dniu 31 października br. roku umowy zawartej do 31 maja 2031 roku dotyczącej przedsięwzięcia „Lokalny transport zbiorowy na terenie Powiatu Bolesławieckiego”.

Zmiany ujęte w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2022-2028 mają na celu doprowadzenie do ich zgodności w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu na rok 2022 oraz przychodów i wyniku budżetu (zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych, tekst jednolity Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.). Ważniejsze zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały dotyczą:

- 1) zmniejszenia w roku 2022 przychodów o kwotę 3.000.000,00 zł, w związku z odstąpieniem od emisji papierów wartościowych – obligacji komunalnych;
- 2) wyniku budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki – planowany deficyt w roku 2022 po zmianach stanowi kwotę 4.575.670,00 zł, który planuje się sfinansować wolnymi środkami z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały wprowadza się następujące zmiany:

1. w wydatkach 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 dokonuje się następujących zmian:

a) w wydatkach bieżących:

- wprowadza się przedsięwzięcie i limit wydatków w roku 2022 w kwocie 183.320,00 zł i w roku 2023 w kwocie 11.966,00 - w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 „Cyfrowy Powiat”- łączne nakłady na wydatki bieżące stanowią kwotę 195.286,00 zł
- zmniejsza się limit wydatków w roku 2022 i zwiększa w roku 2023 o kwotę 38.469,00 zł – na projekt „Dawne szlaki, nowe perspektywy – Past Roads and Future Ways” w ramach działań ERAZMUS PLUS, w związku z niewykonaniem zaplanowanych działań w roku bieżącym. Łączny limit wydatków na lata 2022-2023 wynosi 126.645,00 zł;

b) w wydatkach majątkowych: wprowadza się przedsięwzięcie i limit wydatków w roku 2022 w kwocie 74.000,00 zł w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 „Cyfrowy Powiat”.

2. W wydatkach bieżących na programach, projektach lub zadaniach pozostałych, z tego na przedsięwzięciu: „Lokalny transport zbiorowy na terenie Powiatu Bolesławieckiego” zmniejsza się limit wydatków ogółem o kwotę 2.834.035,00 zł (lata 2023-2031), w związku z rozwiązaniem umowy.

3. W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe – w wydatkach majątkowych zmienia się limity wydatków w latach 2022-2023. Powyższe zmiany dotyczą następujących przedsięwzięć:

a) „Budowa dróg dojazdowych do obozowisk Trzebień Mały oraz Pstrąże wraz z budową dwóch mostów na rzece Bóbr i skrzyżowań z DW 297”. W związku z niewykonaniem planu wydatków w roku 2022 oraz zmianą harmonogramu prac, którą przedłożył wykonawca (zgodnie z umową) zmienia się limity wydatków w poszczególnych latach, co kształtuje się następująco: zmniejsza się limit wydatków w roku 2022 i zwiększa w roku 2023 o kwotę 3.154.616,00 zł. Łączne nakłady na przedsięwzięcie nie ulegają zmianie i wynoszą 117.467.910,00 zł;

b) „Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkół Budowlanych w Bolesławcu” – zmienia się limit wydatków majątkowych w sposób następujący: w roku 2022 zmniejsza się limit wydatków i zwiększa w roku 2023 o kwotę 881.693,00 zł. Powyższa

- zmiana jest podyktowana uaktualnieniem terminarza wykonania prac budowlanych. Łączne nakłady na przedsięwzięcie nie ulegają zmianie i wynoszą 3.819.800,00 zł;
- c) „Modernizacja zabytkowych budynków edukacyjnych Powiatu Bolesławieckiego” – w związku z podpisanymi umowami na wykonanie prac budowlanych uaktualnia się limity wydatków przedsięwzięcia, jak niżej:
- w roku 2022 zwiększa się limit wydatków o kwotę 362.265,00 zł;
 - w roku 2023 zmniejsza się limit wydatków o kwotę 810.326,00 zł.
- Ogółem wartość przedsięwzięcia i limit wydatków wynosi 4.681.939,00 zł i stanowi wartość niższą od pierwotnie planowanej o 448.061,00 zł.

Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2022-2031” do Uchwały Nr XLII/245/2021 Rady Powiatu Bolesławieckiego z dnia 23 grudnia 2021 r. zmieniony Uchwałą Rady Powiatu Bolesławieckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bolesławieckiego:

- 1) Nr XLIII/258/2022 z dnia 27 stycznia 2022 r.;
- 2) Nr XLV/261/2022 z dnia 15 marca 2022 r.;
- 3) Nr XLVI/268/2022 z dnia 31 marca 2022 r.;
- 4) Nr XLIX/282/2022 z dnia 22 czerwca 2022 r.;
- 5) Nr LI/293/2022 z dnia 21 września 2022 r.;

otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały – „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2022-2028”.

Skarbnik Powiatu
Główny Księgowy Budżetu Powiatu

Renata Kozinoga

-1-

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 /2022
Rady Powiatu Bolesławieckiego
z dnia 2 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2015	79 570 677,25	14 861 573,00	896 932,02	36 834 623,00	12 753 987,36	5 157 305,54	0,00	569 200,81	8 497 055,52
Wykonanie 2016	78 888 445,17	16 169 779,00	890 543,62	35 740 319,00	14 588 236,50	5 028 907,34	0,00	33 116,00	6 457 543,71
Wykonanie 2017	89 987 094,19	17 804 888,00	662 760,43	35 519 212,00	18 178 322,23	5 017 791,88	0,00	0,00	12 804 119,65
Wykonanie 2018	97 759 309,30	20 188 302,00	590 616,19	35 482 997,00	18 967 271,32	5 273 513,36	0,00	2 433 500,00	14 831 062,02
Wykonanie 2019	99 936 066,28	21 981 964,00	617 296,60	39 767 517,00	21 328 912,34	5 434 629,20	0,00	608,99	10 805 397,57
Wykonanie 2020	113 660 167,08	21 276 533,00	799 481,95	47 159 477,00	26 116 266,50	5 443 657,88	0,00	7 222,00	12 886 576,61
Plan 3 kw. 2021	111 261 580,00	22 685 341,00	500 000,00	48 724 105,00	25 163 121,00	4 930 596,00	0,00	0,00	9 278 427,00
Wykonanie 2021	117 021 330,46	108 824 722,90	970 434,20	62 508 550,00	24 874 534,41	5 937 503,29	0,00	39,36	8 196 023,10
2022	121 738 418,26	114 654 511,26	27 022 373,20	51 273 523,00	29 750 934,06	5 630 066,00	0,00	0,00	6 970 774,00
2023	119 427 891,00	98 489 225,00	21 155 224,00	50 314 106,00	21 049 095,00	5 265 000,00	0,00	0,00	19 938 666,00
2024	213 478 701,00	98 161 881,00	21 366 776,00	50 817 247,00	20 000 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	115 316 820,00
2025	99 453 860,00	98 890 850,00	21 580 444,00	51 325 419,00	20 000 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	563 010,00
2026	99 627 108,00	99 627 108,00	21 796 248,00	51 838 673,00	20 000 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 370 729,00	100 370 729,00	22 014 210,00	52 357 060,00	20 000 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00

2028	101 121 787,00	101 121 787,00	22 234 352,00	741 804,00	52 880 631,00	20 000 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	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 wdr 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:										w tym:	
		2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					w tym:	w tym:			w tym:	
			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
		Wydatki bieżące x		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
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	
Wykonanie 2015	74 568 547,61	63 136 450,20	41 413 880,20	0,00	0,00	606 480,00	0,00	0,00	0,00	11 432 097,41	11 432 097,41	471 637,00	
Wykonanie 2016	77 142 566,43	66 579 375,18	43 201 719,78	0,00	0,00	525 073,41	0,00	0,00	0,00	10 563 211,25	10 563 211,25	1 017 660,29	
Wykonanie 2017	89 357 329,96	70 998 056,70	45 006 043,52	0,00	0,00	461 526,95	0,00	0,00	0,00	18 399 273,26	18 399 273,26	823 563,27	
Wykonanie 2018	102 601 624,01	73 777 430,96	47 328 266,27	0,00	0,00	415 612,87	0,00	0,00	0,00	28 824 193,05	28 824 193,05	900 000,00	
Wykonanie 2019	98 366 632,87	62 632 857,33	51 064 349,72	0,00	0,00	582 367,09	0,00	0,00	0,00	15 733 775,54	15 163 775,54	1 425 579,47	
Wykonanie 2020	110 860 675,28	97 489 097,47	59 354 579,62	0,00	0,00	402 591,68	0,00	0,00	0,00	13 371 577,81	13 371 577,81	3 654 675,00	
Plan 3 kw. 2021	119 706 180,00	100 730 227,00	60 857 619,00	0,00	0,00	272 416,00	0,00	0,00	0,00	18 975 953,00	18 675 953,00	7 000 055,00	
Wykonanie 2021	114 046 177,02	100 206 357,59	62 860 133,49	0,00	0,00	257 944,57	0,00	0,00	0,00	13 839 819,43	13 539 819,43	3 070 358,53	
2022	126 314 088,26	111 732 267,26	66 450 098,33	0,00	0,00	1 045 071,00	0,00	0,00	0,00	14 581 821,00	14 581 821,00	3 720 432,00	
2023	118 177 891,00	94 975 328,00	62 028 633,00	0,00	0,00	490 338,00	0,00	58 942,00	0,00	23 202 563,00	23 202 563,00	0,00	
2024	212 228 701,00	95 847 051,00	62 100 000,00	0,00	0,00	412 057,00	0,00	58 942,00	0,00	116 381 650,00	116 381 650,00	0,00	
2025	96 703 860,00	96 140 850,00	62 100 000,00	0,00	0,00	328 928,00	0,00	58 942,00	0,00	563 010,00	563 010,00	0,00	
2026	96 877 108,00	96 877 108,00	62 100 000,00	0,00	0,00	241 398,00	0,00	58 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	97 820 729,00	97 820 729,00	62 100 000,00	0,00	0,00	151 275,00	0,00	58 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	98 521 787,00	98 521 787,00	62 100 000,00	0,00	0,00	67 378,00	0,00	58 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x			
Lp		3.1			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2015	5 002 129,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 745 658,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	589 764,23	0,00	1 115 635,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 635,77	0,00	
Wykonanie 2018	-4 842 314,71	0,00	13 880 614,49	10 000 000,00	4 842 314,71	0,00	0,00	0,00	3 880 614,49	0,00	
Wykonanie 2019	1 569 433,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 829 491,80	0,00	9 496 388,13	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 496 388,13	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-8 444 600,00	0,00	10 500 000,00	2 500 000,00	444 600,00	444 600,00	3 594 500,00	3 594 500,00	4 405 500,00	4 405 000,00	
Wykonanie 2021	2 975 153,44	0,00	13 294 350,13	2 500 000,00	0,00	0,00	3 970 970,69	0,00	6 823 379,44	0,00	
2022	-4 575 670,00	0,00	6 981 070,00	0,00	0,00	0,00	3 970 616,00	3 970 616,00	3 010 454,00	605 054,00	
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 600 000,00	2 600 000,00	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	Rezerwa budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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			
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	19 961 069,50	8 663 470,00	7 367 970,72	7 367 970,72			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	17 201 040,00	7 718 640,00	5 818 410,28	5 818 410,28			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	14 530 810,00	6 753 810,00	6 184 917,84	7 300 553,61			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	22 010 580,00	5 788 880,00	6 715 268,91	10 595 883,40			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	19 480 350,00	4 824 150,00	6 497 061,81	6 497 061,81			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	18 970 120,00	3 859 320,00	3 306 318,86	10 802 706,99			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	18 449 890,00	2 894 490,00	1 252 926,00	9 252 926,00			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	18 449 890,00	2 894 490,00	8 618 365,31	19 412 715,44			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 079 660,00	1 929 660,00	2 922 244,00	9 903 314,00			
2023	x	x	x	x	0,00	12 864 830,00	964 830,00	3 513 897,00	3 513 897,00			
2024	x	x	x	x	0,00	10 650 000,00	0,00	2 314 830,00	2 314 830,00			
2025	x	x	x	x	0,00	7 900 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	5 150 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00			

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2015	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,26%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	12,30%	x	x	x	x	
2022	4,06%	5,58%	10,57%	11,72%	TAK	TAK	
2023	2,17%	3,96%	9,39%	10,54%	TAK	TAK	
2024	2,05%	3,49%	8,26%	9,41%	TAK	TAK	
2025	3,83%	3,90%	6,98%	8,13%	TAK	TAK	
2026	3,68%	3,76%	5,52%	6,67%	TAK	TAK	
2027	3,29%	3,36%	4,17%	5,32%	TAK	TAK	
2028	3,22%	3,29%	4,04%	5,19%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2015	1 864 064,43	1 864 064,43	2 311 086,85	2 311 086,85	2 311 086,85	2 311 086,85	1 334 328,62	1 334 328,62	1 265 459,56		
Wykonanie 2016	1 297 626,31	1 297 626,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 222,69	1 770 222,69	1 687 311,89		
Wykonanie 2017	3 723 759,60	3 723 759,60	9 115 436,00	9 115 436,00	9 115 436,00	8 558 621,63	4 423 963,10	4 423 963,10	3 831 363,38		
Wykonanie 2018	4 217 229,48	4 217 229,48	11 521 103,69	11 521 103,69	11 521 103,69	10 663 291,08	3 347 003,99	3 347 003,99	2 908 191,72		
Wykonanie 2019	3 609 461,98	3 609 461,98	4 801 787,12	4 801 787,12	4 801 787,12	4 799 427,77	5 477 656,52	5 477 656,52	4 719 854,28		
Wykonanie 2020	4 541 411,08	4 541 411,08	2 812 878,70	2 812 878,70	2 812 878,70	2 812 878,70	4 005 772,98	4 005 772,98	3 450 933,21		
Plan 3 kw. 2021	2 450 616,00	2 450 616,00	6 226 915,00	6 226 915,00	6 226 915,00	6 226 915,00	4 200 038,00	4 200 038,00	3 732 157,00		
Wykonanie 2021	1 759 605,70	1 697 456,53	2 236 664,33	2 236 664,33	2 236 664,33	2 236 664,33	3 211 826,23	3 211 826,23	2 877 810,24		
2022	3 032 491,00	3 032 491,00	4 918 148,00	4 918 148,00	4 918 148,00	4 918 148,00	3 741 771,00	3 741 771,00	3 180 220,00		
2023	1 038 895,00	1 038 895,00	10 200,00	10 200,00	10 200,00	10 200,00	117 044,00	105 078,00	66 609,00		
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		
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		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2						10.3
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	9 489 313,64	3 093 387,88	6 395 925,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	187 154,00	187 154,00	4 058,00	11 266 473,37	4 807 350,55	6 459 122,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	10 658 784,62	10 658 784,62	8 901 189,59	20 205 836,43	8 293 462,91	11 912 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	17 466 483,78	17 466 483,78	14 571 239,31	31 437 470,47	7 364 237,17	24 073 233,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	278 788,11	278 788,11	239 316,59	23 665 631,69	11 103 745,05	12 561 886,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 032 128,16	1 032 128,16	1 005 463,48	22 448 505,14	13 412 012,08	9 036 493,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	6 062 819,00	6 062 819,00	6 053 404,00	26 391 522,00	12 710 183,00	13 681 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 110 727,53	2 110 727,53	2 103 322,18	26 044 169,00	12 710 183,00	13 333 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 487 074,00	5 487 074,00	4 870 352,00	22 182 786,00	9 423 667,00	12 759 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	10 200,00	10 200,00	10 200,00	24 430 757,00	1 238 394,00	23 192 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	116 481 650,00	100 000,00	116 381 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	563 010,00	0,00	563 010,00	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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 w tym:					
Wykonanie 2015	2 295 200,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 795 200,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 705 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 055 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 055 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2022	2 405 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 873,77
2023	1 250 000,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr //2022
Rady Powiatu Bolesławieckiego
z dnia 2 grudnia 2022

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				188 941 465,05	24 430 757,00	116 481 650,00	563 010,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				24 252 976,05	1 238 394,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				164 688 489,00	12 759 119,00	23 192 363,00	116 381 650,00	563 010,00	0,00
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:				12 933 862,58	7 485 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 770 261,58	3 691 336,00	117 044,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Kształcenia Zawodowego - Poprawa Efektów -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2020	2023	361 666,00	163 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozbudowa transgranicznej oferty edukacyjnej Bolesławca i Bautzen -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2022	2 968 560,00	1 993 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Profesjonaliści przyszłości- nowe kwalifikacje zawodowe uczniów powiatu bolesławieckiego -	Zespół Szkół Mechanicznych im. L. Waryńskiego	2020	2022	1 676 689,00	1 087 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Dawne szlaki, nowe perspektywy - Past Roads and Future Ways_ ERASMUS PLUS -	I Liceum Ogólnokształcące im. Władysława Broniewskiego w Bolesławcu	2021	2023	131 921,58	88 176,00	38 469,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podjęnięj wyzwanie - jedę zdobyć umiejętności. Nauczanie przez działanie - zagraniczna praktyka zawodowa uczniów technikum ZSOiZ_ ERASMUS PLUS -	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. mjr Henryka Sucharskiego w Bolesławcu	2019	2022	215 163,00	140 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Rozwój kompetencji językowych, interkulturowych i dydaktycznych nauczycieli I LO dla podniesienia jakości pracy szkoły_ ERASMUS PLUS -	I Liceum Ogólnokształcące im. Władysława Broniewskiego w Bolesławcu	2020	2022	210 865,00	24 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Luban -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2022	10 121,00	10 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020 "Cyfrowy Powiat" -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2022	2023	195 286,00	183 320,00	11 966,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 163 621,00	3 794 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa transgranicznej oferty edukacyjnej Bolesławca i Bautzen -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2022	521 950,00	26 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Luban -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2022	6 567 671,00	3 693 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	163 677 627,00
1.a	0,00	0,00	10 781 485,00
1.b	0,00	0,00	152 896 142,00
1.1	0,00	0,00	7 622 236,00
1.1.1	0,00	0,00	3 827 804,00
1.1.1.1	0,00	0,00	230 388,00
1.1.1.2	0,00	0,00	1 993 650,00
1.1.1.3	0,00	0,00	1 087 306,00
1.1.1.4	0,00	0,00	126 645,00
1.1.1.5	0,00	0,00	160 395,00
1.1.1.6	0,00	0,00	24 013,00
1.1.1.7	0,00	0,00	10 121,00
1.1.1.8	0,00	0,00	195 286,00
1.1.2	0,00	0,00	3 794 432,00
1.1.2.1	0,00	0,00	26 882,00
1.1.2.2	0,00	0,00	3 693 550,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.3	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020 "Cyfrowy Powiat" -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2022	2023	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				176 007 582,47	14 697 018,00	24 313 713,00	116 481 650,00	563 010,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 482 714,47	5 732 331,00	1 121 350,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie placówek opiekuńczo - wychowawczych typu socjalizacyjnego -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2017	2023	4 075 134,94	644 244,00	660 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Centrum Wsparcia Rodziny w Powiecie Bolesławieckim - trwałość projektu	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2020	2023	209 778,00	82 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie placówek opiekuńczo - wychowawczych typu rodzinnego	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2023	1 711 000,00	352 000,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostosowanie budynków jednostek oświatowych do wymogów przeciwpożarowych i sanitarnych - jednoroczne zadania remontowe -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2024	467 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Lokalny transport zbiorowy na terenie Powiatu Bolesławieckiego -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2022	12 019 801,53	4 553 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				157 524 868,00	8 964 687,00	23 192 363,00	116 381 650,00	563 010,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu - siedziba Starostwa	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2009	2024	10 386 371,00	964 830,00	964 830,00	964 830,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dostosowanie budynków jednostek oświatowych do wymogów przeciwpożarowych i sanitarnych - jednoroczne zadania inwestycyjne -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2024	396 150,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg dojazdowych do obozowisk Trzebień Mały oraz Pstrąże wraz z budową dwóch mostów na rzece Bobr i skrzyżowań z DW 287 -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2019	2025	117 467 910,00	114 000,00	8 271 376,00	108 334 320,00	563 010,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273D relacji Bożejowice - Otok -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2020	2022	5 811 950,00	5 611 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkół Budowlanych w Bolesławcu -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2021	2023	3 819 800,00	1 781 642,00	1 948 983,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa skrzyżowań drogi powiatowej Nr 2273D ul. Lubañska z ul.Garncańską oraz Służową i Leśną w Bolesławcu -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2021	2022	260 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Polski Ład: Modernizacja zabytkowych budynków edukacyjnych Powiatu Bolesławieckiego -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2021	2023	4 681 989,00	392 285,00	4 189 674,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Polski Ład-Modernizacja i przebudowa dróg powiatowych- komunikacja centrów aktywności gospodarczej w powiecie bolesławieckim -	Starostwo Powiatowe Bolesławiec	2023	2024	14 700 000,00	0,00	7 717 500,00	6 982 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.3	0,00	0,00	74 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	156 055 391,00
1.3.1	0,00	0,00	6 953 681,00
1.3.1.1	0,00	0,00	1 304 584,00
1.3.1.2	0,00	0,00	82 578,00
1.3.1.3	0,00	0,00	713 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	4 553 509,00
1.3.2	0,00	0,00	149 101 710,00
1.3.2.1	0,00	0,00	2 894 490,00
1.3.2.2	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	117 282 706,00
1.3.2.4	0,00	0,00	5 611 950,00
1.3.2.5	0,00	0,00	3 730 625,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	4 581 939,00
1.3.2.8	0,00	0,00	14 700 000,00

Objaśnienia
do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2022-2028

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Bolesławieckiego została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2022-2028, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej podstawową zasadą jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Powiatu. Prezentowany projekt wieloletniej prognozy finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2022 rok. Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Powiatu mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych Powiatu Bolesławieckiego i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtowanie się poszczególnych wielkości budżetowych może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 ufp.

A. Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022–2028, poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Powiatu w latach ubiegłych oraz założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte wielkości dochodów zostały oszacowane z zastosowaniem zasady ostrożnej wyceny, co oznacza iż przyjęto te wielkości, które z dużym prawdopodobieństwem, są możliwe do uzyskania, wynikają z odrębnych przepisów, zawartych umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego bądź promes złożonych przez te jednostki, jak również w oparciu o opublikowane przez Ministra Finansów przewidywane kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w zaktualizowanych „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – aktualizacja sierpień 2021 r. Wydatki w każdym roku zaplanowano z zachowaniem wymogów określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W roku 2022 zaplanowano wydatki na zadania polegające na inwestycjach, w tym drogowych, planując wpływ z dotacji celowych z gmin na ich realizację jak również wpływ środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W latach 2022-2028 nie zaplanowano dochodów

i wydatków na jednoroczne zadania polegające na inwestycjach drogowych. W latach 2022-2024 w wydatkach majątkowych ujęto wydatki w każdym roku w kwocie 964.830 zł na planowany wykup wierzytelności w związku ze zrealizowanym przedsięwzięciem pn. „Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu – siedziba Starostwa”. Wysokość wydatków bieżących w latach 2022-2029 limitowana jest poziomem wydatków na obsługę długu publicznego w poszczególnych latach, tj. poziomem spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w latach poprzednich, planowanym wykupem papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w roku 2022 i w latach przyszłych, w związku z emisją papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w: (1) roku 2018 w wysokości ogółem 10.000.000 zł, (2) roku 2020 w wysokości ogółem 2.000.000 zł, (3) roku 2021 w wysokości 2.500.000 zł, jak również przyjętym 101% wzrostem w tych latach dochodów w tytułu planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dlatego też w kolejnych latach wysokość wydatków bieżących kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i oscyluje w granicach 101% wzrostu wydatków w każdym kolejnym roku.

B. Prognozowane dochody:

1. Dochody bieżące.

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Ustawa dnia 14 października 2021 r. Dz.U. 2021 poz. 1927) i przeprowadzeniu analizy planowanych dochodów z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych nastąpi ubytek dochodów w latach 2022 do 2027 w kwocie ogółem 22.603.838 zł, co negatywnie wpłynęło na planowane wielkości dochodów i wydatków nimi finansowanych w latach objętych prognozą. W związku z powyższym wieloletnia prognoza finansowa Powiatu została opracowana w oparciu o nowe wytyczne. W roku 2022 dochody bieżące, tzw. wpływy zasilające zewnętrzne, zaplanowano w wielkościach wynikających z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo nr ST8.4750.5.2021 z dnia 15 października 2021r.) oraz Wojewody Dolnośląskiego (pismo nr FB-BP.3110.10.2021.KSz z dnia 20 października 2021 r.), natomiast dochody własne oszacowano z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2021. Ponadto w dochodach ujęto spodziewany wpływ środków do budżetu z tytułu realizacji zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE oraz ujęto środki w kwocie ogółem 1.115.036 zł, z tego: w roku 2022 w kwocie 139.380 zł, w roku 2023 w kwocie 278.760 zł, w roku 2024 w kwocie 278.758 zł, w latach 2025-2026 w kwocie 139.380 zł w każdym roku, a w roku 2027 w kwocie 139.378 zł, które wpłyną do budżetu Powiatu z tytułu spłaty wierzytelności (raty kapitałowe i odsetki) od Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu w związku z kredytami zaciągniętymi w latach ubiegłych przez ten podmiot i poręczonymi, a następnie spłacanymi przez Powiat Bolesławiecki, zgodnie z:

- decyzją Starosty Bolesławieckiego Nr 1/RBP/2015 z dnia 14 kwietnia 2015 r. w latach 2021-2023 kwota 139.380 zł w każdym roku, a w roku 2024 kwota 139.378 zł (ogółem kwota 557.518 zł);

- decyzją Starosty Bolesławieckiego Nr 1/RBP/2016 z dnia 12 lutego 2016 r.: w latach 2023-2026 wpłynie kwota 139.380 zł w każdym roku, a w roku 2027 kwota 139.378 zł (ogółem kwota 696.898 zł).
- 1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) w roku 2022 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (jw), co spowodowało ich zmniejszenie w stosunku do pierwotnie planowanych wartości o kwotę 2.454.801 zł (tj. 10,49%) zgodnie z przyjętą w poprzednich latach zasadą, iż dochody te będą rosły w tempie PKB. W związku ze zmianą szacowania dochodów z powyższego tytułu, w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost omawianych dochodów na poziomie nie wyższym niż 1% w każdym kolejnym roku. Jest to spowodowane wprowadzeniem zmian w systemie podatkowym oraz zmian w sposobie naliczania należnego Powiatowi udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
 - 1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w roku 2022 przyjęto zgodnie z informacją (jw.) w kwocie 977.615 zł, co stanowi wartość wyższą od planowanego wykonania w roku 2021 o 271.815 zł. W roku 2023 zaplanowano dochody w kwocie 705.800 zł tj. na podstawie uzyskanych do listopada 2021 roku wpływów. W kolejnych latach prognozy zaplanowano minimalny wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie nie wyższym niż 1%.
 - 1.3. Wpływy z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano w kwocie wynikającej z zawiadomienia uzyskanego z MF w kwocie 49.815.947 zł tj. w kwocie wyższej o 1.091.842 zł w stosunku do roku 2021. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie ok. 1%. W roku 2021 zwiększono wykonanie dochodów z powyższego tytułu o subwencję, która została przyznana w kwocie 3.770.658 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r.
 - 1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wg planu na listopad 2021 r. wyniosą 26.150.634 zł. Zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w roku 2022 planowane wielkości dotacji dla Powiatu na realizację zadań bieżących i zleconych zaplanowano w kwocie niższej w stosunku do roku ubiegłego tj. w kwocie 18.473.146 zł. W trakcie roku budżetowego planowane kwoty ulegają zwiększeniu powodując również zwiększenie planowanych wydatków bieżących. W roku 2023 zaplanowano dochody w kwocie 21.049.095 zł uwzględniając wpływy z zakończonych projektów finansowanych środkami z budżetu UE oraz dochody wynikające m.in. z zawartego porozumienia pomiędzy Województwem Dolnośląskim a Powiatem Bolesławieckim na realizację przedsięwzięcia pn. „Letnie i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich” przebiegających w granicach administracyjnych powiatu bolesławieckiego i odcinków dróg wojewódzkich przebiegających poza powiatem, które zostało ponownie zawarte do dnia 30 kwietnia 2023 roku, stąd przyjęto w roku 2022 kwotę 3.933.713 zł i w roku 2023 kwotę 1.311.238 zł. Poczynając od roku 2024 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na stałym poziomie.
 - 1.5. Pozostałe dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano w kwocie 5.428.307 zł a w latach 2024-2028 przyjęto ich realizację na stałym poziomie w oparciu o dane historyczne.

1.6. Dochody bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w latach 2022-2023 zaplanowano na podstawie zawartych umów, harmonogramów rzeczowo-finansowych oraz wniosków aplikacyjnych, jak również na podstawie aneksów przedłużających realizację projektów (z uwagi na sytuację epidemiczną w roku 2020-2021 związaną z COVID-19).

2. W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

2.1. Dochody majątkowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w roku 2022 i 2023 zaplanowano na podstawie zawartych umów, harmonogramów rzeczowo-finansowych, jak również na podstawie aneksów przedłużających realizację projektów. W latach 2024-2028 nie planuje się wpływu dochodów majątkowych pochodzących ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

2.2. Dochody otrzymane z dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej w roku 2022 zaplanowano zgodnie z zawartymi porozumieniami i promesami, natomiast w latach 2023-2028 nie zaplanowano dochodów z tego tytułu, ponieważ takich porozumień/promes nie zawarto.

2.3. Środki już otrzymane lub przyznane z funduszy celowych, tj. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano w latach 2022-2025: (1) drogowych, w tym podpisanej umowy na realizację zadania inwestycyjnego charakterze obronnym pod nazwą „Budowa dróg dojazdowych do obozowisk Trzebień Mały oraz Pstrąże wraz z budową dwóch mostów na rzece Bóbr i skrzyżowań z DW 297”, które realizowane będzie w latach 2019-2025; (2) przebudowa drogi powiatowej nr 2273D relacji Bożejowice-Otok – realizacja w 2022 roku z udziałem Gminy Bolesławiec; 3) modernizacja zabytkowych budynków edukacyjnych Powiatu Bolesławieckiego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych – realizacja od 2022 roku. W latach 2026-2028 dochodów z powyższych tytułów nie planowano.

2.4. W latach 2022-2028 nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku powiatu.

C. Prognozowane wydatki:

Przy planowaniu wydatków budżetu Powiatu wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych wynikające z relacji określonej w art. 242. Dokonano aktualizacji kwot planowanych wydatków bieżących dostosowując plan roku 2022 do wartości wynikających z założeń makroekonomicznych oraz zmian dotyczących funkcjonowania jednostek powiatowych. W roku 2022 zaplanowano nadwyżkę operacyjną i znaczną redukcję planowanych wydatków bieżących we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu. W kolejnych latach zaplanowano budżety nadwyżkowe, umożliwiające spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2023 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 99,57% w stosunku do roku 2022, w związku z zakończeniem realizacji przedsięwzięć dofinansowanych ze środków UE. W latach 2024-2028 zaplanowano wzrost wydatków bieżących i w kolejnych latach prognozy dynamika wzrostu wyniesie od 100,45% do 100,77%.

1. Wydatki bieżące, w tym:

- 1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w latach 2022-2028 wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu, za wyjątkiem wzrostu płacy minimalnej w roku 2022 do kwoty 3.010 zł. Poziom wynagrodzeń w latach 2023-2028 został utrzymany na stałym poziomie. Zmiany w grupie wydatków „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” mogą być dokonywane w ramach określonych limitów na ten cel tzn., że na podwyższenie wynagrodzeń indywidualnych pracowników można przeznaczyć środki z oszczędności powstałych, w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (m.in. w związku z przejściem na emeryturę, rentę lub rezygnacją pracownika). W powyższych limitach nie są określone wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń nieperiodycznych, które to wydatki zaplanowano w rezerwie celowej.
- 1.2. Wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń nie planuje się, ponieważ Powiat nie udzielił poręczeń i gwarancji.
- 1.3. W ramach programów, projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – w latach 2022-2023 wykazano kwoty wynikające z zawartych umów, na podstawie harmonogramów rzeczowo-finansowych oraz aneksów przedłużających realizację projektów. W latach 2024-2028 nie planuje się realizacji zadań współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.
- 1.4. Wydatki na obsługę długu – w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2022-2028 zabezpiecza się wydatki na obsługę długu w wysokości ogółem 2.697.445 zł, z tego:
- a) kwotę ogółem w wysokości 25.150 zł z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych (dotyczy następujących kredytów: (1) na kwotę 20.332 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, (2) na kwotę 4.818 zł w Banku Polska Kasa Opieki S.A. w Warszawie);
- b) kwotę ogółem w wysokości 319.021 zł z tytułu odsetek od wykupu wierzytelności w związku ze zrealizowanym zadaniem pn. „Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu – siedziba Starostwa”, w formule „sfinansuj i wybuduj” (lata 2022-2024), z tego:
- rok 2022 – kwota 201.761 zł
 - rok 2023 – kwota 79.270 zł
 - rok 2024 – kwota 37.990 zł
- c) kwotę ogółem w wysokości 1.754.675 zł w związku z wyemitowanymi papierami wartościowymi (obligacji komunalnych) przez Powiat Bolesławiecki w roku 2018 w wysokości 10.000.000 zł; (lata 2022-2028), z tego:
- rok 2022 – kwota 492.005 zł
 - rok 2023 – kwota 312.080 zł
 - rok 2024 – kwota 294.590 zł
 - rok 2025 – kwota 269.000 zł
 - rok 2026 – kwota 199.000 zł

- rok 2027 – kwota 129.000 zł
- rok 2028 – kwota 59.000 zł

d) kwotę ogółem 284.934 zł w związku emisją papierów wartościowych (obligacji komunalnych) przez Powiat Bolesławiecki w roku 2020 w wysokości 2.000.000 zł; (lata 2022-2028), z tego:

- rok 2022 – kwota 125.980 zł
- rok 2023 – kwota 52.987 zł
- rok 2024 – kwota 41.835 zł
- rok 2025 – kwota 30.667 zł
- rok 2026 – kwota 19.507 zł
- rok 2027 – kwota 9.754 zł
- rok 2028 – kwota 4.204 zł

e) kwotę ogółem 313.665 zł w związku z emisją papierów wartościowych (obligacji komunalnych) przez Powiat Bolesławiecki w roku 2021 w wysokości 2.500.000 zł; (lata 2022-2028), z tego:

- rok 2022 – kwota 163.175 zł
- rok 2023 – kwota 46.001 zł
- rok 2024 – kwota 37.642 zł
- rok 2025 – kwota 29.261 zł
- rok 2026 – kwota 20.891 zł
- rok 2027 – kwota 12.521 zł
- rok 2028 – kwota 4.174 zł

W wieloletniej prognozie finansowej dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla zobowiązań wynikających z podpisanych już umów obligacji, zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust.3 oraz 3a ustawy o finansach publicznych w części przypadającej na wkład własny krajowy. Wydatki na obsługę długu w roku 2023 i latach kolejnych uwzględniają wyłączenia ustawowe na poziomie uwzględniającym wyemitowane już obligacje w roku 2020 na finansowanie zadań z udziałem środków unijnych w kwocie 2.000.000 zł. Powyższe wartości zostały zaktualizowane o kwoty wyłączeń ustawowych przypadających dla przedsięwzięć współfinansowanych ze środków europejskich w części przypadającej na wkład własny krajowy.

Lp.	Nazwa projektu	Rok 2020		
		wydatki		
		Ogółem	wkład własny	wyłączenia
1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 projekt pn. "Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań" (Starostwo)	1 032 128,16	26 664,68	26 664,68
2	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn."Rozbudowa transgranicznej oferty edukacyjnej Bolesławca i Bautzen" (Starostwo)	380 694,20	52 291,85	52 291,85
3	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn."Transgraniczna scena folkowa - festiwal Bautzen i Bolesławiec" (Starostwo)	291,96	29,20	29,20
4	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn."Łączy nas sport - festiwal Bautzen i Bolesławiec" (Starostwo)	217,53	21,75	21,75
5	Program INTERREG V - A Republika Czeska - Polska 2014 -2020 projekt pn."Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach" (ZSE, ZSOiZ, ZSM, Starostwo)	101 228,60	15 184,29	15 184,29
6	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 projekt pn."Innowacje w kształceniu zawodowym" w ramach Akcji 1.Mobilność Edukacyjna 2014-2020 (ZSE)	503 666,61	15 000,00	15 000,00
7	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 "Kształcenie zawodowe szansą dla uczniów Powiatu Bolesławieckiego" (Starostwo, ZSE, ZSOiZ, ZSB, ZSHiU, PCEiKK)	1 703 028,38	106 554,00	106 554,00
8	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 "Siedem szkół na szóstkę - poprawa jakości kształcenia w powiecie bolesławieckim" (Starostwo, II LO, ZSE, ZSOiZ, ZSM, ZSB, ZSHiU, I LO)	921 020,62	137 906,29	137 906,29
	Ogółem:	4 692 938,51	353 652,06	353 652,06

Obligacje wyemitowano w roku 2020 o wartości 2.000.000 zł, z terminem wykupu od roku 2023 do 2028. W każdym roku wyłączono 1/6 udziału własnego tj. 58.942 zł.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planowane na lata 2022-2028 w każdym roku są określane i wykazywane w uchwale budżetowej, poza inwestycjami wieloletnimi wykazanymi w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały. Z uwagi, iż na lata 2022-2028 nie zawarto porozumień/promes z gminami z terenu Powiatu Bolesławieckiego na realizację wspólnych jednorocznych zadań drogowych, nie zaplanowano w żadnym prognozowanym roku środków na jednoroczne inwestycje na drogach powiatowych. W latach 2022-2024 zaplanowano w wydatkach majątkowych wykup wierzytelności w kwocie 964.830 zł, w każdym prognozowanym roku w związku z zrealizowanym zadaniem pn. „Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu”, które wykonano w formule „sfinansuj i wybuduj”, w następujący sposób: rok 2022 – wykup VIII raty wierzytelności, rok 2023 – wykup IX raty wierzytelności i rok 2024 – wykup X raty wierzytelności. W latach 2022-2023 zaplanowano kwotę 170.000 zł na zadanie finansowane wpływami z ochrony środowiska (zgodnie z art.

403 ust. 1 ustawy Prawo Ochrony Środowiska), które w każdym roku określane i wykazywane będą w uchwale budżetowej na dany rok.

D. Prognozowane przychody i rozchody:

Przychody w roku 2022 planuje się w wysokości ogółem 6.981.070,00 zł, z tego: kwota 6.981.070,00 zł stanowiąca wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych, z tego z tytułu:

- 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 – 3.715.511,00 zł (środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środki z Funduszu Pracy. Niewykorzystane w 2021 roku środki przeznacza się na zadania Powiatowego Urzędu Pracy (kwota 500,00 zł), oraz na następujące zadania: "Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkół Budowlanych w Bolesławcu" - 619.011,00 zł oraz „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273D relacji Bożejowice-Otok”- kwota 3.096.000,00 zł. Wymienione zadania inwestycyjne ujęto w załączniku do budżetu na rok 2022 – Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne planowane do poniesienia w 2022 roku.
- 2) przychodów z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (zaliczki na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE) 255.105,00 zł Wydatki na programy dofinansowane ze środków UE wymieniono w załączniku - Plan wydatków na 2022 programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp;
- 3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – kwota 3.010.454,00 zł.

Rozchody wynikające ze spłaty długu zaplanowano, na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych z tytułu kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych jak i wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych), wyemitowanych przez Powiat Bolesławiecki w roku 2018, 2020 i 2021.

Powiat posiada zobowiązania z następujących tytułów:

a) kredytów z:

- Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, który Powiat zaciągnął na pokrycie planowanego deficytu w 2010 r. w kwocie ogółem 12.774.000 zł. W roku 2022 planuje się spłatę ostatniej raty kapitałowej w wysokości 1.277.400 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki S.A. we Wrocławiu, który Powiat zaciągnął na pokrycie planowanego deficytu w 2011 r. w kwocie ogółem 2.780.000 zł. W roku 2022 planuje się spłatę ostatniej raty kapitałowej w wysokości 278.000 zł.

b) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) z:

- Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w celu pokrycia planowanego deficytu w 2018 r. w wysokości ogółem 10.000.000 zł. Powiat Bolesławiecki zaplanował 2-letnią karencję w wykupie obligacji komunalnych. W związku z powyższym wykup

zaplanowano w następujący sposób: w latach 2021-2024 – w kwocie 500.000 zł w każdym prognozowanym roku, natomiast w latach 2025-2028 – w kwocie 2.000.000 zł w każdym prognozowanym roku,

- NWA I Dom Maklerski S.A. w Warszawie w celu pokrycia planowanego deficytu w 2020 r. w wysokości ogółem 2.000.000 zł. Powiat Bolesławiecki zaplanował 2-letnią karencję w wykupie obligacji komunalnych. W związku z powyższym wykup zaplanowano w następujący sposób: w latach 2023-2026 – w kwocie 400.000 zł w każdym prognozowanym roku, natomiast w latach 2027-2028 – w kwocie 200.000 zł w każdym prognozowanym roku.
- Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w kwocie 2.500.000 zł. w celu pokrycia planowanego deficytu w 2021 roku. Wykup przedstawia się następująco: w latach 2022-2027 kwota 350.000 zł, w każdym prognozowanym roku, natomiast w roku 2028 kwota 400.000 zł.

Plan spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych) z roku 2018 oraz z roku 2020 i 2021 przedstawia się następująco:

- w roku 2022 – kwota 2.405.400 zł,
- w latach 2023-2024 – kwota 1.250.000 zł, w każdym prognozowanym roku,
- w latach 2025-2026 – kwota 2.750.000 zł, w każdym prognozowanym roku,
- w roku 2027 – kwota 2.550.000 zł,
- w roku 2028 – kwota 2.600.000 zł.

W latach 2023-2028 nie planuje się zaciągać kredytów i nie planuje się emisji papierów wartościowych.

E. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Planowany deficyt w roku 2022 stanowi kwotę 4.575.670,00 zł, który planuje się sfinansować w całości wolnymi środkami z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych. W latach 2023-2028, planuje się nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, tj. na rozchody, odpowiednio:

- w latach 2023-2024 – kwota 1.250.000 zł, w każdym prognozowanym roku,
- w latach 2025-2026 – kwota 2.750.000 zł, w każdym prognozowanym roku,
- w roku 2027 – kwota 2.550.000 zł,
- w roku 2028 – kwota 2.600.000 zł.

F. Kwota długu – sposób sfinansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: kwota długu na koniec poprzedniego roku plus nowo zaciągnięty dług (kredyt, emisja papierów wartościowych, umowa nienazwana o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związana z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, wywołująca skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu (siedziba Starostwa)) minus kwota spłaty długu.

Kwota długu ogółem na koniec każdego roku budżetowego (tj. na dzień 31 grudnia) przedstawia się następująco:

- rok 2022 – kwota 15.079.660 zł
- rok 2023 – kwota 12.864.830 zł

– rok 2024 – kwota	10.650.000 zł
– rok 2025 – kwota	7.900.000 zł
– rok 2026 – kwota	5.150.000 zł
– rok 2027 – kwota	2.600.000 zł

w tym kwota długu z tytułu umowy nienazwanej o terminie zapłaty dłuższym niż rok, którego planowana spłata dokonywana jest z wydatków majątkowych budżetu w związku ze zrealizowanym przedsięwzięciem pn. „Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu – siedziba Starostwa” (wykup wierzytelności): rok 2022 – kwota 1.929.660 zł rok 2023 – kwota 964.830 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług – tj. jego spłata, finansowana jest w roku 2022 z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych a w latach 2023-2028 nadwyżką budżetową.

Począwszy od 2014 r. dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia, wyznaczający maksymalny, dopuszczalny limit spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek wraz z odsetkami od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem od tych papierów wartościowych. Poziom tego wskaźnika został zdefiniowany (w ustawie z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw - art.7) na lata 2022-2025 jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. *Zaplanowane w roku 2022 i następnych latach wielkości przepływów pieniężnych i kwoty długu spełniają relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* liczonych jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

G. Informacje dodatkowe:

W roku 2022 Powiat Bolesławiecki poniósł wydatki bieżące na realizację zadań związanych z pomocą dla uchodźców z Ukrainy w kwocie ogółem 61.873,77 zł, (na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa), co wykazano w poz.10.11 załącznika nr 1 do WPF.