

Projekt

**UCHWAŁA NR VII/.../2024
RADY POWIATU BOLESŁAWIECKIEGO
z dnia 2024 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 2024 r., poz. 1530 ze zm.)¹⁾

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

§ 1.

Dokonuje się zmiany w uchwale Nr LXVI/370/2023 Rady Powiatu Bolesławieckiego z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bolesławieckiego:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały – "Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024-2028".
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały "Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2024-2027".
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały – "Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2024-2028"

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Bolesławieckiego

Maciej Małkowski

RADA PRAWNY

Emil Zajac

Przewodniczący
Zarządu Powiatu Bolesławieckiego
Starosta Bolesławiecki

Tomasz Gabrysiak -1-

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wskazanej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1, 8.4.18.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr VIII.../2024
Rady Powiatu Bolesławieckiego
z dnia ... 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
Dochody ogółem ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
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	0,00	12 804 119,65		
Wykonanie 2018	97 759 309,30	20 168 302,00	590 616,19	35 492 997,00	18 967 271,32	5 273 513,36	0,00	0,00	17 266 609,43	2 433 500,00	14 831 062,02		
Wykonanie 2019	99 936 066,28	21 981 364,00	617 296,60	39 767 517,00	21 328 912,34	5 434 829,20	0,00	0,00	10 806 147,14	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	0,00	12 894 750,75	7 222,00	12 886 578,61		
Wykonanie 2021	117 021 330,46	24 533 701,00	970 434,20	52 508 550,00	24 874 534,41	5 937 503,29	0,00	0,00	8 196 607,66	39,36	8 196 023,10		
Wykonanie 2022	121 014 051,46	27 022 373,20	957 963,68	51 533 864,00	28 692 559,79	5 695 116,07	0,00	0,00	7 112 174,72	59 943,00	6 939 160,11		
Plan 3 kw. 2023	154 504 653,31	20 053 588,00	5 431 260,00	65 698 031,00	30 241 763,66	5 357 494,63	0,00	0,00	27 722 516,02	2 894 000,00	24 827 971,02		
Wykonanie 2023	142 999 515,72	20 053 588,00	5 431 260,00	67 023 386,95	30 378 931,58	6 142 982,32	0,00	0,00	13 363 366,87	2 016,50	13 366 805,27		
2024	180 008 063,89	26 949 022,00	3 095 628,00	86 192 836,00	34 849 972,57	7 505 532,92	0,00	0,00	21 415 072,40	0,00	21 414 527,40		
2025	301 460 425,35	80 173 445,00	7 831 158,00	36 498 894,00	33 812 996,00	7 141 671,00	0,00	0,00	136 002 261,35	0,00	136 001 716,35		
2026	185 069 546,00	82 979 516,00	8 105 249,00	37 776 355,00	34 995 451,00	7 391 629,00	0,00	0,00	13 619 346,00	0,00	13 619 346,00		
2027	190 805 672,00	85 551 881,00	8 356 512,00	38 947 422,00	36 081 341,00	7 620 770,00	0,00	0,00	14 247 746,00	0,00	14 247 746,00		
2028	196 351 638,00	87 947 394,00	8 590 494,00	40 037 950,00	37 091 619,00	7 834 151,00	0,00	0,00	14 618 188,00	0,00	14 618 188,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w których mowa w art. 243 ustawy x				odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w których mowa w art. 243 ustawy x
Wykonanie 2017	89 387 329,96	70 998 056,70	45 006 043,52	0,00	0,00	0,00	461 526,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 399 273,26	18 399 273,26	823 583,27
Wykonanie 2018	102 601 624,01	73 777 430,96	47 328 266,27	0,00	0,00	0,00	415 612,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 824 193,05	28 824 193,05	900 000,00
Wykonanie 2019	98 366 632,87	82 632 857,33	51 064 349,72	0,00	0,00	0,00	582 367,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 733 775,54	15 183 775,54	1 425 579,47
Wykonanie 2020	110 860 675,28	97 489 097,47	59 354 579,62	0,00	0,00	0,00	402 591,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 371 577,81	13 371 577,81	3 654 675,00
Wykonanie 2021	114 046 177,02	100 206 357,59	62 860 133,49	0,00	0,00	0,00	257 944,57	0,00	0,00	0,00	2 870,52	0,00	13 839 819,43	13 539 819,43	3 070 398,53
Wykonanie 2022	122 844 733,01	108 367 913,92	67 977 709,33	0,00	0,00	0,00	951 824,04	0,00	0,00	0,00	17 605,74	0,00	14 476 819,09	14 476 819,09	3 683 549,76
Plan 3 wr. 2023	154 186 057,54	125 042 013,54	78 982 595,92	0,00	0,00	0,00	1 390 905,00	0,00	0,00	0,00	102 402,56	0,00	29 144 044,00	28 644 044,00	50 000,00
Wykonanie 2023	142 022 307,61	124 898 480,93	80 705 561,56	0,00	0,00	0,00	1 166 021,46	0,00	0,00	0,00	102 402,56	0,00	17 623 826,68	17 123 826,68	50 000,00
2024	186 460 522,93	159 498 139,43	102 457 689,47	0,00	0,00	0,00	1 073 193,00	0,00	0,00	0,00	92 218,88	0,00	26 562 383,50	26 562 383,50	800 000,00
2025	298 710 425,35	158 482 103,00	103 570 039,00	0,00	0,00	0,00	729 525,00	0,00	0,00	0,00	89 722,46	0,00	140 228 322,35	140 228 322,35	0,00
2026	182 318 546,00	165 623 813,00	106 987 850,00	0,00	0,00	0,00	541 150,00	0,00	0,00	0,00	83 477,89	0,00	16 494 733,00	16 494 733,00	0,00
2027	188 255 672,00	169 767 504,00	109 662 546,00	0,00	0,00	0,00	352 775,00	0,00	0,00	0,00	41 738,94	0,00	18 488 166,00	18 488 166,00	0,00
2028	193 751 638,00	173 828 198,00	112 404 110,00	0,00	0,00	0,00	178 100,00	0,00	0,00	0,00	38 549,47	0,00	19 923 440,00	19 923 440,00	0,00

Wyszczególnienie	3	4	4.1	z tego:		4.2	z tego:		4.3	4.3.1
				w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017	589 764,23	1 115 635,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 635,77	0,00		0,00
Wykonanie 2018	-4 842 314,71	13 880 614,49	10 000 000,00	4 842 314,71	0,00	0,00	3 880 614,49	0,00		0,00
Wykonanie 2019	1 569 433,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2020	2 829 491,80	9 496 388,13	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 496 388,13	0,00		0,00
Wykonanie 2021	2 975 153,44	13 294 350,13	2 500 000,00	0,00	3 970 970,89	0,00	6 823 379,44	0,00		0,00
Wykonanie 2022	-1 830 681,55	14 207 278,04	0,00	0,00	3 970 970,69	1 830 681,55	10 236 307,35	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2023	318 595,77	931 404,23	0,00	0,00	659 540,90	0,00	271 863,33	0,00		0,00
Wykonanie 2023	377 208,11	9 965 514,99	0,00	0,00	659 540,90	0,00	9 305 974,09	0,00		0,00
2024	-6 452 459,04	7 702 459,04	0,00	0,00	571 127,76	0,00	7 131 331,28	6 452 459,04		0,00
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00
2028	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 powyższy 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.

Lp	z tego:				5	z tego:											
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2								
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2									
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x				Rozchody budżetu x				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 400,00	1 705 400,00	1 705 400,00	1 705 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	1 555 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 055 400,00	2 055 400,00	2 055 400,00	2 055 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 400,00	2 405 400,00	2 405 400,00	2 405 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	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	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	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	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	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	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 dokona się z wydatków x
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	22 010 580,00	5 788 960,00	6 715 268,91	10 595 883,40	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	19 490 350,00	4 824 150,00	6 497 061,81	6 497 061,81	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	18 970 120,00	3 859 320,00	3 306 318,86	10 802 706,99	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	18 449 889,50	2 894 490,00	8 618 365,31	19 412 715,44	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	15 079 659,50	1 929 659,50	5 533 962,82	19 741 240,86	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	14 114 829,50	964 829,50	1 740 123,75	2 671 527,98	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	12 864 829,50	964 829,50	4 631 667,92	14 597 182,91	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 650 000,00	0,00	-905 147,94	6 797 311,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	7 900 000,00	0,00	6 976 061,00	6 976 061,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	5 150 000,00	0,00	5 425 387,00	5 425 387,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 600 000,00	0,00	6 790 422,00	6 790 422,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	7 905 252,00	7 905 252,00	

*) 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 wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2b ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,19%	x	x	x	x
2024	1,80%	0,39%	9,97%	9,90%	TAK	TAK
2025	2,57%	6,26%	8,25%	8,18%	TAK	TAK
2026	2,35%	4,52%	6,68%	7,04%	TAK	TAK
2027	2,04%	5,08%	5,44%	5,80%	TAK	TAK
2028	1,89%	5,59%	5,56%	5,92%	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												
lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1
			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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Wyszczególnienie												
	3 723 758,60	3 723 758,60	3 440 221,39	9 115 436,00	9 115 436,00	8 558 621,63	4 423 963,10	4 423 963,10	4 423 963,10	3 631 383,38		
Wykonanie 2017	4 217 229,48	4 217 229,48	3 928 884,22	11 521 103,69	11 521 103,69	10 663 291,06	3 347 003,99	3 347 003,99	3 347 003,99	2 908 191,72		
Wykonanie 2018	3 609 461,98	3 609 461,98	3 327 130,38	4 801 787,12	4 801 787,12	4 799 427,77	5 477 656,52	5 477 656,52	5 477 656,52	4 719 854,28		
Wykonanie 2019	4 541 411,08	4 541 411,08	4 266 224,17	2 812 878,70	2 812 878,70	2 812 878,70	4 005 772,98	4 005 772,98	4 005 772,98	3 450 933,21		
Wykonanie 2020	1 759 605,70	1 759 605,70	1 697 456,53	2 236 664,33	2 236 664,33	2 236 664,33	3 211 826,23	3 211 826,23	3 211 826,23	2 877 810,24		
Wykonanie 2021	2 688 326,21	2 688 326,21	2 666 413,43	4 836 172,36	4 836 172,36	4 836 172,36	2 777 158,05	2 777 158,05	2 777 158,05	2 395 344,95		
Wykonanie 2022	1 859 909,00	1 848 909,00	1 848 909,00	1 613 880,00	1 613 880,00	1 613 880,00	1 302 150,00	1 302 150,00	1 291 150,00	1 158 331,00		
Plan 3 kw. 2023	1 897 067,83	1 888 068,46	1 888 068,46	1 613 879,53	1 613 879,53	1 613 879,53	1 219 680,71	1 219 680,71	1 210 681,34	1 085 001,39		
Wykonanie 2023	3 738 070,50	3 727 070,50	3 306 378,51	169 127,00	169 127,00	169 127,00	4 050 728,50	4 050 728,50	4 039 728,50	3 573 505,51		
2024	1 289 898,29	1 289 898,29	1 289 898,29	798 204,00	798 204,00	798 204,00	2 258 488,34	2 258 488,34	1 829 526,29	1 829 526,29		
2025	417 624,99	417 624,99	417 624,99	0,00	0,00	0,00	626 880,45	626 880,45	609 592,10	609 592,10		
2026	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		
2028	0,00	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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w likwidację lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe					
	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
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
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
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
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
Wykonanie 2022	5 446 830,75	5 446 830,75	4 830 108,46	22 182 786,00	9 423 667,00	12 759 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 885 595,27	1 885 595,27	1 601 295,00	27 085 223,00	2 810 807,00	24 274 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 885 594,22	1 885 594,22	1 601 294,48	27 085 223,00	2 810 807,00	24 274 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 725,00	37 725,00	0,00	21 330 273,64	3 609 401,74	17 720 871,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 100 360,00	1 140 291,00	0,00	143 329 107,34	3 112 128,34	140 216 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 115 865,00	0,00	0,00	3 887 455,45	771 600,45	3 115 865,00	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
2028	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											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	wzrost(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętym do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
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	
Wykonanie 2017	1 705 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 555 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 055 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 405 400,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 250 000,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 250 000,00	964 830,00	0,00	964 830,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	964 829,50	0,00	964 829,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 600 000,00	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 zostaną pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 zostają 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 nie poddaje wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” porządkuje się na okres promocyjny kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu, 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, 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 VIII.../2024
Rady Powiatu Bolesławieckiego
z dnia ... 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				193 184 809,08	21 330 273,64	143 329 107,34	3 887 465,45	0,00	162 315 116,03
1.a	- wydatki bieżące				8 181 121,77	3 609 401,74	3 112 128,34	771 600,45	0,00	7 493 130,53
1.b	- wydatki majątkowe				185 003 687,31	17 720 871,90	140 216 979,00	3 115 865,00	0,00	154 821 985,50
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240z późn.zm.), z tego:				15 045 101,19	2 728 860,50	8 358 838,34	3 742 745,45	0,00	8 598 714,29
1.1.1	- wydatki bieżące				5 791 161,19	2 691 135,50	2 258 488,34	626 880,45	0,00	5 576 504,29
1.1.1.1	Program ERASMUS PLUS pn. Otwarcie i kreatywni-rozwoj i wymiana doświadczeń kadry nauczycielskiej i pracowników szkoły w ramach Akcji 1. Mobilność edukacyjna osób	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. WŁADYSŁAWA BRONIEWSKIEGO W BOLESŁAWCU	2023	2024	233 913,90	19 257,00	0,00	0,00	0,00	19 257,00
1.1.1.2	Projekt pn. "Pierwszy krok" - czyli cyfrowe rozwiązania w kształceniu zawodowym uczniów Powiatu Bolesławieckiego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2026	4 431 318,11	2 251 048,00	1 656 985,00	523 285,11	0,00	4 431 318,11
1.1.1.3	Projekt pn. "Regionalna gastronomia dla Dolnego Śląska" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH I ZAWODOWYCH IM. MJRA H. SUCHARSKIEGO W BOLESŁAWCU	2024	2026	488 659,41	229 811,13	172 541,29	86 306,99	0,00	488 659,41
1.1.1.4	Projekt pn. "Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) z EFRR	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2026	230 100,00	93 600,00	131 000,00	5 500,00	0,00	230 100,00
1.1.1.5	Projekt pn. "Szkolenie kadry ILO" w ramach Program ERASMUS + - I LO	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. WŁADYSŁAWA BRONIEWSKIEGO W BOLESŁAWCU	2024	2025	222 228,00	15 558,00	206 670,00	0,00	0,00	222 228,00
1.1.1.6	Projekt pn. "Sprawny uczeń" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2026	184 941,77	81 861,37	91 292,05	11 788,35	0,00	184 941,77
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 253 940,00	37 728,00	6 100 350,00	3 115 865,00	0,00	3 022 210,00
1.1.2.1	Projekt pn. "Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT" w ramach Programu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	472 332,00	18 868,00	453 464,00	0,00	0,00	472 332,00
1.1.2.2	Projekt pn. "Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB" w ramach Programu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	1 845 978,00	18 857,00	1 827 121,00	0,00	0,00	1 845 978,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Projekt pn. "Cyberbezpieczny Samorząd" w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) z EFRR (majątkowe)	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2026	703 900,00	0,00	703 900,00	0,00	0,00	703 900,00
1.1.2.4	Projekt pn. "Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Handlowych i Usługowych w Bolesławcu" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021 - 2027	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2026	6 231 730,00	0,00	3 115 865,00	3 115 865,00	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				1 78 139 707,89	18 601 413,14	134 970 269,00	144 720,00	0,00	153 716 401,74
1.3.1	- wydatki bieżące				2 369 960,58	918 266,24	853 640,00	144 720,00	0,00	1 916 626,24
1.3.1.1	Projekt pn. "Centrum Wsparcia Rodziny w Powiecie Bolesławieckim" w ramach RPO WD 2014-2020 - trwałość projektu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bolesławcu	2020	2025	209 778,00	1 400,00	1 920,00	0,00	0,00	3 320,00
1.3.1.2	Zadanie pn. "Lokalny transport zbiorowy na terenie Powiatu Bolesławieckiego" - powiatowy przewóz pasażerski osób w ramach publicznego transportu zbiorowego	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	1 423 246,24	754 246,24	669 000,00	0,00	0,00	1 423 246,24
1.3.1.3	Projekt pn. "Za życiem" w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	Powiatowe Centrum Edukacji i Kształcenia Kadr w Bolesławcu	2022	2026	701 036,34	144 720,00	144 720,00	0,00	0,00	434 160,00
1.3.1.4	Działania związane z usuwaniem skutków powodzi	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH I ZAWODOWYCH IM. MJRA H. SUCHARSKIEGO W BOLESŁAWCU	2024	2025	55 900,00	17 900,00	36 000,00	0,00	0,00	55 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				175 749 747,31	17 683 146,90	134 116 629,00	0,00	0,00	151 799 775,50
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu - siedziba Starostwa	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2009	2024	10 386 371,00	964 829,50	0,00	0,00	0,00	964 829,50
1.3.2.2	Budowa dróg dojazdowych do obozowisk Trzebień Mały oraz Pstrąże wraz z budową dwóch mostów na rzece Bóbr i skrzyżowań z DW 297	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2019	2025	117 467 910,00	0,00	117 188 169,00	0,00	0,00	117 188 169,00
1.3.2.3	Polski Łód: Modernizacja zabytkowych budynków edukacyjnych Powiatu Bolesławieckiego	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2021	2024	5 991 747,09	2 901 848,00	0,00	0,00	0,00	2 901 848,00
1.3.2.4	Polski Łód-Modernizacja i przebudowa dróg powiatowych- komunikacja centrów aktywności gospodarczej w powiecie bolesławieckim	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2023	2024	14 570 928,22	7 214 315,40	0,00	0,00	0,00	7 214 315,00
1.3.2.5	Polski Łód: Renowacja pokrycia dachowego i strychu w zabytkowych budynkach Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Bolesławcu	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2023	2025	963 087,00	474 300,00	476 610,00	0,00	0,00	960 910,00
1.3.2.6	Polski Łód: Zakup sprzętu niezbędnego do modernizacji infrastruktury drogowej Powiatu Bolesławieckiego	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	2 000 000,00	109 010,00	1 990 990,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	Polski Łód: Modernizacja i przebudowa wybranych odcinków dróg powiatowych na terenie Powiatu Bolesławieckiego	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	7 960 000,00	364 519,00	7 575 481,00	0,00	0,00	7 960 000,00
1.3.2.8	Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Bolesławcu	KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAZY POZARNEJ	2020	2025	14 650 000,00	5 600 000,00	5 260 000,00	0,00	0,00	10 860 000,00
1.3.2.9	Polski Łód: Renowacja elewacji zabytkowych budynków ZSOiZ w Bolesławcu	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	709 704,00	34 325,00	675 379,00	0,00	0,00	709 704,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Przebudowa trzech obiektów mostowych w m. Czerna, Raciborowice Dolne oraz Kraszowice	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BOLESŁAWCU	2024	2025	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Zadanie pn. "Przywrócenie przejezdności komunikacyjnej drogi powiatowej nr 2273D w miejscowości Kraszowice uszkodzonej przez powódź – wrzesień 2024"	Starostwo Powiatowe w Bolesławcu	2024	2025	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	850 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2024-2030

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Bolesławieckiego została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. i obejmuje lata 2024-2028, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych zobowiązań.

W trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej podstawową zasadą jest prowadzenie równoległe 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 uchwały budżetowej na 2024 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 2024-2028, poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o wykonanie budżetu za III kwartały 2023 roku 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 „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – aktualizacja październik 2024 r. Wydatki w każdym roku zaplanowano z zachowaniem wymogów określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W roku 2024 zaplanowano wydatki na zadania polegające na inwestycjach, planując wpływ środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz funduszy unijnych. W roku 2024 w wydatkach majątkowych ujęto wydatki w kwocie 964.829,50 zł na planowany – ostatni 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 2024-2028 limitowana jest poziomem wydatków na obsługę długu publicznego w poszczególnych latach oraz poziomem planowanego wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w roku 2024 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 na poziomie 100% wzrostu poziomu wskaźnika inflacji wzrostem dochodów w tytule planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. W kolejnych latach prognozy wysokość wydatków bieżących kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i oscyluje w granicach od 99,36% – 104,63% wzrostu wydatków w każdym kolejnym roku.

B. Prognozowane dochody

1. Dochody bieżące.

W roku 2024 dochody bieżące zaplanowano w wielkościach wynikających z informacji Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. oraz ST3.4750.3.2024 z dnia 07.02.2024 r.) oraz Wojewody Dolnośląskiego (pismo nr FB-BP.3110.21.2023.KSz z dnia 19 października 2023 r. i FB-BP.3110.26.2024.KSz z dnia 16.02.2024 r.) a także Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Jeleniej Górze (pisma nr DJG.804.2.2024 z dnia 06.02.2024 r. oraz nr DJG.804.20.2024) natomiast dochody własne oszacowano z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2023. 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 696.896 zł, z tego: 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:

- 1) decyzją Starosty Bolesławieckiego Nr 1/RBP/2015 z dnia 14 kwietnia 2015 r. w roku 2023 kwota 139.380 zł, a w roku 2024 kwota 139.378 zł (ogółem kwota 278.758 zł);
- 2) 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 2024 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów (jw.). W związku ze zmianą szacowania dochodów od 2025 r. przyjęto wartości przekazane na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14.10.2024 r. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów o 100% wzrostu poziomu wskaźnika inflacji rok do roku, gdzie za bazowy przyjęto rok 2025. Ewentualne korekty związane ze zwiększeniem lub zmniejszeniem powyższych dochodów zostaną wprowadzone do WPF po otrzymaniu właściwego zawiadomienia.

1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w roku 2024 przyjęto zgodnie z informacją (jw.) w kwocie 3.095.628 zł, co stanowi wartość niższą od planowanego wykonania w roku 2023 o 2.335.632 zł. W związku ze zmianą szacowania dochodów od 2025 r. przyjęto wartości przekazane na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14.10.2024 r. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów o 100% wzrost poziomu wskaźnika inflacji.

1.3. Wpływy z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano w kwocie wynikającej z zawiadomienia uzyskanego z MF w kwocie 75.728.398 zł tj. w kwocie wyższej o 15.758.555 zł (26% wzrost w stosunku do roku 2023). W trakcie roku kwotę tę zwiększono do wysokości

86.192.836,00 zł, czyli zgodnie z zawiadomieniem MF. W związku ze zmianą szacowania dochodów od 2025 r. przyjęto wartości przekazane na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 14.10.2024 r. W kolejnych latach prognozy zaplanowano minimalny wzrost dochodów na poziomie 100% wzrostu poziomu wskaźnika inflacji.

1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wg planu na 2023 rok wynoszą 30.241.763,66 zł. Zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w roku 2024 planowane wielkości dotacji dla Powiatu na realizację zadań bieżących i zleconych zaplanowano w kwocie niższej w stosunku do roku ubiegłego tj. w kwocie 29.561.017,64 zł. W trakcie roku budżetowego planowane kwoty dochodów ulegają zwiększeniu powodując również zwiększenie planowanych wydatków bieżących stąd dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na lata 2027-2028 zaplanowano w oparciu o 100% wzrost poziomu wskaźnika inflacji. W roku 2024 zaplanowano dochody uwzględniając wpływy z zakończonych i zaplanowanych do realizacji nowych 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 zawarte do dnia 30 kwietnia 2026 roku.

1.5. Pozostałe dochody bieżące w 2024 roku zaplanowano w kwocie 7.505.532,92 zł, a w latach 2025-2028 przyjęto ich realizację na poziomie 100% wzrostu wskaźnika inflacji w każdym kolejnym roku.

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 2024-2026 zaplanowano na podstawie zawartych umów, harmonogramów rzeczowo-finansowych oraz wniosków aplikacyjnych, jak również na podstawie aneksów przedłużających realizację projektów.

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 2024 i 2025 zaplanowano na podstawie złożonych wniosków oraz zaplanowanych harmonogramów rzeczowo-finansowych. W latach 2026-2028 nie planuje się wpływu dochodów majątkowych pochodzących ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

2.2. Środki już otrzymane, przyznane lub na które złożono wnioski aplikacyjne tj. z funduszy celowych: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych – na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano w latach 2024-2025. Z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2021-2027 zaplanowano zadania w zakresie modernizacji i rozbudowy systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych EGiB, BDOT500 i GESUT na lata 2024-2025.

2.3. W roku 2024 zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą” w kwocie 5.600.000 zł.

C. Prognozowane wydatki:

Przy planowaniu wydatków budżetu Powiatu w szczególności uwzględniono ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych wynikające z relacji określonej w art. 242. Dokonano aktualizacji kwot planowanych wydatków bieżących dostosowując plan roku 2024 do uwarunkowań rynkowych i możliwości finansowych Powiatu. W roku 2024 zaplanowano deficyt budżetowy wynikający z finansowania zadań inwestycyjnych. Zaplanowany poziom wydatków bieżących zapewnia sprawne funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych Powiatu. W kolejnych latach zaplanowano budżety nadwyżkowe, umożliwiające spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2024 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie ok. 152,7% w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok. W latach 2025-2028 zaplanowano wzrost wydatków bieżących i w kolejnych latach prognozy dynamika wzrostu wyniesie od 99,36% - 104,63%.

1. Wydatki bieżące, w tym:

1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w roku 2024 ujęto wzrost wynagrodzeń wynikający ze wzrostu płacy minimalnej. Koszty wynagrodzeń w latach 2025-2028 zostały zaplanowane w oparciu o 100% wzrost poziomu wskaźnika inflacji. W powyższych limitach nie uwzględniono wydatków związanych 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 roku 2024 wykazano kwoty wynikające z podpisanych umów i ze złożonych wniosków, na podstawie harmonogramów rzeczowo-finansowych oraz aneksów przedłużających realizację projektów. W latach 2027-2028 nie planuje się realizacji zadań współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

1.4. Wydatki na obsługę długu – decydujący wpływ na wydatki związane z obsługą długu mają zmienne – wysokie stawki oprocentowania kredytów (WIBOR), o które oparte jest zadłużenie powiatu. W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2024-2028 zabezpiecza się wydatki na obsługę długu w wysokości ogółem 2.874.743,00 zł, co przedstawia poniższa tabela.

Termin spłaty/ wykupu (rok)	BGK - emisja obligacji w kwocie 10 mln zł	BGK - emisja obligacji w kwocie 2,5 mln zł	NWAI - emisja obligacji w kwocie 2 mln zł	Santander Bank Polska S.A. - faktoring	Prowizja KDPW	Łączne koszty
2024	659 350	133 775	121 600	61 468	97 000	1 073 193
2025	540 638	94 605	79 491		14 792	729 525
2026	402 656	71 097	52 771		14 626	541 150
2027	264 615	47 835	25 944		14 381	352 775
2028	127 529	24 405	12 409		13 757	178 100
Σ	1 994 787	371 717	292 214	61 468	154 557	2 874 743

Całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) zaplanowano na rok 2028.

1.5. W wieloletniej prognozie finansowej dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla zobowiązań wynikających z harmonogramów wykupu obligacji, zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust.3 oraz 3a ustawy o finansach publicznych w części przypadającej na wkład własny krajowy i odsetki. Wydatki na obsługę długu w roku 2024 i latach kolejnych uwzględniają wyłączenia ustawowe na poziomie uwzględniającym wyemitowane obligacje w roku 2020 na finansowanie projektów 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 i odsetki. Projekty przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa projektu	wydatki	
		ogółem	wkład własny
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
2	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn. „Rozbudowa transgranicznej oferty edukacyjnej Bolesławca i Bautzen” (Starostwo)	380 694,20	52 291,85
3	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn. „Transgraniczna scena folkowa - festiwal Bautzen i Bolesławiec” (Starostwo)	291,96	29,20
4	Program INTERREG Polska - Saksonia 2014 - 2020 projekt pn „Łączy nas sport - festiwal Bautzen i Bolesławiec” (Starostwo)	217,53	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
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
7	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 pn. „Kształcenie zawodowe szansą dla uczniów Powiatu Bolesławieckiego” (Starostwo, ZSE, ZSOiZ, ZSB, ZSHiU, PCEiKK)	1 703 028,38	106 554,00
8	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 pn. „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
	suma	4 642 276,06	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 17,68% udziału zgodnie z poniższą tabelą.

rok	wykup kapitału ogółem	odsetki ogółem	wyłączenie z relacji IWZ na podstawie art. 243 ust. 3a u.f.p.		
			odsetki 17,68%	kapitał 17,68%	Σ (4+5)
1	2	3	4	5	6
2021	0,00	16 236,00	2 870,52	0,00	2 870,52
2022	0,00	99 580,00	17 605,74	0,00	17 605,74
2023	400 000,00	179 200,00	31 682,56	70 720,00	102 402,56
2024	400 000,00	121 600,00	21 498,88	70 720,00	92 218,88
2025	400 000,00	107 480,00	19 002,46	70 720,00	89 722,46
2026	400 000,00	72 160,00	12 757,89	70 720,00	83 477,89
2027	200 000,00	36 080,00	6 378,94	35 360,00	41 738,94
2028	200 000,00	18 040,00	3 189,47	35 360,00	38 549,47
Σ	2 000 000,00	650 376,00	114 986,48	353 600,00	468 586,48

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planowane na lata 2024-2028 w każdym roku będą określane i wykazywane w uchwale budżetowej, a inwestycje wieloletnie (przedsięwzięcia) również w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały. W roku 2024 zaplanowano w wydatkach majątkowych ostatni wykup wierzytelności (X rata) w kwocie 964.829,50 zł, w związku z zrealizowanym zadaniem pn. „Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Armii Krajowej 12 w Bolesławcu – siedziba Starostwa”, które wykonano w formule „sfinansuj i wybuduj”. W roku 2024 zaplanowano kwotę 170.000,00 zł na zadanie finansowane wpływami z ochrony środowiska (zgodnie z art. 403 ust. 1 ustawy Prawo Ochrony Środowiska), które określane i wykazywane jest w uchwale budżetowej na dany rok.

D. Prognozowane przychody i rozchody:

W roku 2024 planuje się przychody w wysokości 7.702.459,04 zł, 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 - art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - kwota 99.029,02 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 (ufp) i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki oraz zaliczki na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE – ERASMUS+) – kwota 472.098,74 zł. Wydatki na programy dofinansowane ze środków UE wyszczególniono w załączniku – plan wydatków na 2024 programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp;
- 3) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7.131.331,28 zł (rozumianych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych);

W latach 2025-2028 nie planuje się zaciągać kredytów i nie planuje się emisji papierów wartościowych.

Rozchody wynikające ze spłaty długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych), wyemitowanych przez Powiat Bolesławiecki w roku 2018, 2020 i 2021.

Powiat posiada zobowiązania z następujących tytułów:

- emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) z:
 - a) Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w celu pokrycia planowanego deficytu w 2018 r. w wysokości ogółem 10.000.000 zł. Zaplanowano 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;
 - b) NWA I Dom Maklerski S.A. w Warszawie w celu pokrycia planowanego deficytu w 2020 r. w wysokości ogółem 2.000.000 zł. Zaplanowano 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;
 - c) 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 wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych) z roku 2018 oraz z roku 2020 i 2021 zbiorczo przedstawia się następująco:

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

E. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Planowany deficyt w roku 2024 wyniesie 6.452.459,04 zł i planuje się go sfinansować wolnymi środkami z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych. W latach 2025-2028, planuje się nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu, tj. na rozchody, odpowiednio:

- 1) w latach 2025-2026 – kwota 2 750 000 zł, w każdym prognozowanym roku,
- 2) w roku 2027 – kwota 2 550 000 zł,
- 3) 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 minus kwota spłaty długu.

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

2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok
10.650.000 zł	7 900 000 zł	5 150 000 zł	2 600.000 zł	0,00 zł

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, ze zmianami) 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 2024 i następnym 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.

Uzasadnienie

Zmiany ujęte w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały mają na celu doprowadzenie do ich zgodności w zakresie: planowanych dochodów i wydatków a także przychodów i wyniku budżetu Powiatu na rok 2024, zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.). Ważniejsze zmiany wprowadzone w załączniku dotyczą:

- zwiększenia w roku 2024 przychodów o kwotę 8.011,72 zł,
- wyniku budżetu – planowany deficyt w roku 2024 po zmianach stanowi kwotę 6.452.459,04 zł.

W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały wprowadza się następujące zmiany w zakresie wydatków na:

1. **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 27.08.2009 r. o finansach publicznych - w wydatkach majątkowych wprowadza się nowe przedsięwzięcie - projekt pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Handlowych i Usługowych w Bolesławcu” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, którego okres realizacji obejmuje lata 2024-2026, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę ogółem 6.231.730,00 zł, przy czym:**

 - a) w roku budżetowym planuje się zawarcie umowy;
 - b) limit wydatków na realizację zadania w roku 2025 stanowi kwotę 3.115.865,00 zł;
 - c) limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 stanowi kwotę 3.115.865,00 zł.

Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Bolesławcu;

2. **Programy, projekty lub zadania pozostałe - w wydatkach bieżących, wprowadza się następujące zmiany na poszczególnych przedsięwzięciach:**
 - 1) projekt pn. „Centrum Wsparcia Rodziny w Powiecie Bolesławieckim” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (trwałość projektu) – zmiana obejmuje:
 - a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1.920,00 zł;
 - b) zwiększenie łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 1.920,00 zł;

Jednostką realizującą jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bolesławcu;
 - 2) zadanie pn. „Lokalny transport zbiorowy na terenie Powiatu Bolesławieckiego” – wprowadza się nowe przedsięwzięcie, którego okres realizacji obejmuje lata 2024-2025; łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań stanowią kwotę ogółem 1.423.246,24 zł, przy czym:
 - a) limit wydatków na realizację zadania w roku 2024 stanowi kwotę 754.246,24 zł;
 - b) limit wydatków na realizację zadania w roku 2025 stanowi kwotę 669.000,00 zł;

Celem projektu jest zapewnienie powiatowego przewozu pasażerskiego osób w ramach publicznego transportu zbiorowego. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Bolesławcu;
 - 3) projekt pn. „Za życiem” realizowany w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” – wprowadza się nowe przedsięwzięcie, którego okres realizacji obejmuje lata 2022-2026; łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 701.036,34 zł natomiast limit zobowiązań to kwota ogółem 434.160,00 zł, przy czym:
 - a) limit wydatków na realizację zadania w roku 2024 stanowi kwotę 144.720,00 zł;
 - b) limit wydatków na realizację zadania w roku 2025 stanowi kwotę 144.720,00 zł;

- c) limit wydatków na realizację zadania w roku 2026 stanowi kwotę 144.720,00 zł; Celem projektu jest zapewnienie przez szkołę lub placówkę możliwości kontynuowania nauki przez uczennicę w ciąży, a także zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu. Jednostką wiodącą jest Powiatowe Centrum Edukacji i Kształcenia Kadr w Bolesławcu;
- 4) zadanie pn. „Działania związane z usuwaniem skutków powodzi” – wprowadza się nowe przedsięwzięcie, którego okres realizacji obejmuje lata 2024-2025; łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań stanowią kwotę ogółem 55.900,00 zł, przy czym:
- a) limit wydatków na realizację zadania w roku 2024 stanowi kwotę 17.900,00 zł;
- b) limit wydatków na realizację zadania w roku 2025 stanowi kwotę 38.000,00 zł;
- Jednostką realizującą jest Zespół Szkół Ogólnokształcących I Zawodowych im. m. jra H. Sucharskiego w Bolesławcu.

w wydatkach majątkowych wprowadza się następujące zmiany na poszczególnych przedsięwzięciach:

- 1) zadanie pn. „Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Bolesławcu” – realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania za zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w latach 2020-2025, zmiana obejmuje:
- a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 5.260.000,00 zł;
- b) zwiększenie łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 5.260.000,00 zł;
- Jednostką realizującą jest Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Bolesławcu;
- 2) zadanie pn. „Przebudowa trzech obiektów mostowych w m. Czerna, Raciborowice Dolne oraz Kraszowice”, którego okres realizacji to lata 2024-2025, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań pozostają bez zmian i stanowią kwotę ogółem 200.000,00 zł zmiana obejmuje:
- a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2024 o kwotę 52.890,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 52.890,00 zł
- Jednostką realizującą jest Zarząd Dróg Powiatowych w Bolesławcu;
- 3) zadanie pn. „Przywrócenie przejezdności komunikacyjnej drogi powiatowej Nr 2273D w miejscowości Kraszowice uszkodzonej przez powódź – wrzesień 2024” – wprowadza się nowe przedsięwzięcie, którego okres realizacji obejmuje lata 2024-2025; łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań stanowią kwotę 850.000,00 zł, przy czym:
- a) w roku budżetowym planuje się ogłoszenie przetargu i zawarcie umowy;
- b) limit wydatków na realizację zadania w roku 2025 stanowi kwotę 850.000,00 zł;
- Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Bolesławcu.

Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2024-2030” do uchwały Nr LXVI/370/2023 Rady Powiatu Bolesławieckiego z dnia 21 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały – „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Bolesławieckiego na lata 2024-2028”.