



ZARZĄD POWIATU DZIERŻONIOWSKIEGO

Rynek 27, 58-200 Dzierżonów
tel. (074) 832-18-64, 832-52-00, fax (074) 832-18-60
<http://www.pow.dzierzonow.pl>, e-mail: powiat@pow.dzierzonow.pl

NIP: 882 212 54 82, REGON: 890717817

WPLYNEŁO
BIURO RADY POWIATU
DZIERŻONIOWSKIEGO

2022 -09- 26

L. dz.

Ilość załączników *1 szt.*

Podpis *Grzebieluch*

Pan Jacek Grzebieluch

Przewodniczący Rady Powiatu Dzierżoniewskiego

Dzierżonów, 26.09.2022



OR.0022.52.2022

Zarząd Powiatu wnosi o zmianę porządku obrad najbliższej sesji Rady Powiatu Dzierżoniewskiego, która odbędzie się w dniu 27 września 2022 r., poprzez wprowadzenie punktu dot. przyjęcia projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Dzierżoniewskiego.

Z poważaniem

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu
Grzegorz Kosowski

Załączniki:

1. Projekt uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Dzierżoniewskiego.

Otrzymują:

1. adresat
2. aa

Pismo sporządziła:

Agnieszka Żygadło
Inspektor w Wydziale Organizacyjnym
tel. 74 832-18-64

W P Ł Y N Ę Ł O
BIURO RADY POWIATU
DZIERŻONIOWSKIEGO

2022 -09- 2 6

L. dz.
Ilość ²⁰² zmieniająca uchwałę w sprawie
Podpis ^{F. S. K.}

UCHWAŁA NR

RADY POWIATU DZIERŻONIOWSKIEGO

z dnia 27 września 2022 roku

Projekt Nr 307

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Dzierżoniowskiego

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1526) oraz art. 226, art.227, art.231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku poz.1634 z późniejszymi zmianami) Rada Powiatu uchwała co następuje:

§1

W uchwale Nr XXXVII/254/21 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Dzierżoniowskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVII/254/21 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego z dnia 21 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVII/254/21 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego z dnia 21 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXVII/254/21 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego z dnia 21 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Agnieszka Idziak-Piata

WL/WB/618

10/10

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Okres: lata 2022-2026, mierzona z art. 243/roz. 8.3.8.3.1.8.4.5.8.4.1) z załącznika nr 1 do uchwały nr 1/2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	123 455 317,06	108 627 512,06	20 798 435,00	1 090 179,00	55 198 991,00	21 116 750,67	10 423 156,39	0,00	14 827 805,00	1 000 000,00	13 827 805,00
2023	124 300 000,00	106 000 000,00	21 400 000,00	1 200 000,00	55 500 000,00	17 500 000,00	10 400 000,00	0,00	18 300 000,00	200 000,00	17 100 000,00
2024	115 700 000,00	106 000 000,00	21 400 000,00	1 200 000,00	55 500 000,00	17 500 000,00	10 400 000,00	0,00	9 700 000,00	200 000,00	8 500 000,00
2025	110 700 000,00	106 000 000,00	21 400 000,00	1 200 000,00	55 500 000,00	17 500 000,00	10 400 000,00	0,00	4 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00
2026	110 700 000,00	106 000 000,00	21 400 000,00	1 200 000,00	55 500 000,00	17 500 000,00	1 040 000,00	0,00	4 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00

¹⁾ Ważność może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego ważność się dla lat wykroczyających 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 zasobami wykonawstwa 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 odz. lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	128 512 959,42	108 965 526,42	68 046 723,66	358 010,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	19 547 433,00	19 047 433,00	0,00
2023	123 675 000,04	103 875 000,04	69 000 000,00	342 480,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00
2024	115 700 000,00	103 700 000,00	69 000 000,00	326 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2025	110 700 000,00	103 700 000,00	69 000 000,00	309 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	110 700 000,00	103 700 000,00	69 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	5 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-5 057 642,36	0,00	6 182 582,32	0,00	0,00	5 057 642,36	5 057 642,36	1 124 939,96	0,00	
2023	624 999,96	624 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

⁵⁾ Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w odwołaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem ściąganiem długu x7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 939,96	1 124 939,96	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 999,96	624 999,96	0,00	0,00	0,00
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

⁷¹ W pozycji należy ująć wyszczególnienie przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ³⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 999,96	0,00	-338 014,36	5 844 567,96	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 999,96	2 124 999,96	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	

²⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla danego roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do Wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	1,77%	0,23%	1,38%	9,29%	10,60%	TAK	TAK
2023	1,12%	2,84%	3,07%	8,24%	9,55%	TAK	TAK
2024	0,37%	2,60%	2,82%	7,04%	8,34%	TAK	TAK
2025	0,35%	2,60%	x	6,03%	7,34%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,60%	x	4,17%	5,53%	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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1			9.2.1.1			9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	3 914 439,78	3 914 439,78	3 730 300,63	7 947 607,00	7 947 607,00	5 296 283,40	4 393 746,23	4 393 746,23	3 964 854,71
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 285,00	370 285,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	8 126 830,00	8 126 830,00	5 297 220,00	18 250 598,44	6 753 368,44	11 497 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 045 100,70	5 516 909,15	3 153 386,55	20 106 443,70	1 511 343,00	18 595 100,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 844 950,00	744 950,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	744 950,00	744 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	744 950,00	744 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydaki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-) / spadu(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 124 939,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	624 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wstępie, 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.

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

^x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadanoć oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Powiatu Dzierżoniowskiego
z dnia 27 września 2022 roku

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2022-2026

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				55 657 306,75	18 250 598,44	20 106 443,70	7 844 950,00	744 950,00	744 950,00	47 691 892,14
1.a	- wydatki bieżące				15 810 565,02	6 753 368,44	1 511 343,00	744 950,00	744 950,00	744 950,00	10 499 561,44
1.b	- wydatki majątkowe				39 846 741,73	11 497 230,00	18 595 100,70	7 100 000,00	0,00	0,00	37 192 330,70
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. 1240, z późn. zm.) z tego:				27 504 367,75	11 910 419,44	9 415 385,70	0,00	0,00	0,00	21 325 805,14
1.1.1	- wydatki bieżące				7 678 026,02	3 783 589,44	370 285,00	0,00	0,00	0,00	4 153 874,44
1.1.1.1	„Praktyka zagraniczna szansą na dobre zatrudnienie” z Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój (PO WER)	Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Bielawie	2021	2022	489 449,13	174 862,68	0,00	0,00	0,00	0,00	174 862,68
1.1.1.2	„Europejski program podnoszenia umiejętności w kształceniu zawodowym uczniów Zespołu Szkół Nr 1 w Dzierżoniowie szansą na sukces” Erasmus +	Zespół Szkół Nr 1 w Dzierżoniowie	2021	2022	661 033,00	167 793,34	0,00	0,00	0,00	0,00	167 793,34
1.1.1.3	„Dodatkowe kwalifikacje i doświadczenie stażowe gwarancja zatrudnienia” z EFS	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2023	2 364 732,00	1 330 107,53	370 285,00	0,00	0,00	0,00	1 700 392,53
1.1.1.4	„Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno , gmina Dzierżoniów, powiat dzierżoniowski” (PROW)	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2016	2022	2 522 857,00	483 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 764,00
1.1.1.5	„Upowszechnianie i rozwój transgranicznych więzi kulturowych na pograniczu polsko - czeskim”	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	106 609,89	101 711,89	0,00	0,00	0,00	0,00	101 711,89

1.1.1.6	„Poprawa warunków kształcenia w szkołach zawodowych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego" (RPO WD)	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	1 464 070,00	1 456 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 075,00
1.1.1.7	„Edukacja historyczna narzędziem upowszechniania i rozwoju więzi kulturowych na pograniczu polsko - czeskim"	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	69 275,00	69 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 275,00
1.1.2.	wydatki majątkowe				19 826 341,73	8 126 830,00	9 045 100,70	0,00	0,00	0,00	17 171 930,70
1.1.2.1	„Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno , gmina Dzierżonów, powiat dzierżoniowski" (PROW)	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2016	2023	18 583 230,73	7 286 024,00	8 670 295,70	0,00	0,00	0,00	15 956 319,70
1.1.2.2	„Poprawa warunków kształcenia w szkołach zawodowych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego" (RPO WD)	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	821 268,00	793 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793 768,00
1.1.2.3	Edukacja historyczna narzędziem upowszechniania i rozwoju więzi kulturowych na pograniczu polsko - czeskim	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	22 038,00	22 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 038,00
1.1.2.3	„Cyfrowy Powiat" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2022	2023	399 805,00	25 000,00	374 805,00	0,00	0,00	0,00	399 805,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1.1 z tego:				28 152 939,00	6 340 179,00	10 691 058,00	7 844 950,00	744 950,00	744 950,00	26 366 087,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 132 539,00	2 969 779,00	1 141 058,00	744 950,00	744 950,00	744 950,00	6 345 687,00
1.3.1.1	Letnie i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2023	3 003 540,00	1 042 139,00	330 569,00	0,00	0,00	0,00	1 372 662,00
1.3.1.2	Powierzenie Gminie Miejskiej Dzierżonów zadań powiatowej biblioteki publicznej	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2023	390 000,00	130 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Łagiewniki	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	146 295,00	128 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 008,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Niemcza	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	97 196,00	85 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 047,00

1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Piława Górna	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	44 304,00	38 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 766,00
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej nr 3009 D Dzierżoniów - Kiełczyn w miejscowości Kiełczyn, dofinansowany ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2021	2022	877 469,00	877 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 469,00
1.3.1.7	„Za życiem” program kompleksowego wsparcia rodzin	Starostwo Powiatowe w Dzierżoniowie	2022	2026	3 573 735,00	668 350,00	670 535,00	744 950,00	744 950,00	744 950,00	3 573 735,00
1.3.2.	wydatki majątkowe				20 020 400,00	3 370 400,00	9 550 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	20 020 400,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 3007 D na odcinku Bielawa - Kietlice na długości 2180 mb wraz z budową pętli autobusowej w Bielawie	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	6 300 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00
1.3.2.2	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowe nr 2878 D, Jaźwina	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	68 950,00	68 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 950,00
1.3.2.3	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowe nr 3021 D, ul. B.Chrobrego, Niemcza	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	68 950,00	68 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 950,00
1.3.2.4	Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3013 D, w miejscowości Oleszna, na przejście wyniesione	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi wojewodzkiej nr 383 w km od 26+520 do 24+641 na odcinku od przejazdu kolejowego w ciągu ul. Kilińskiego w Dzierżoniowie do ronda w ciągu budowanej obwodnicy DW 382 wraz z przebudową infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe	2022	2023	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3004 D - ul. Piastowska w Piławie Górnej	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2024	11 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 2878 D w Jaźwinie polegająca na budowie chodnika od początku miejscowości do skrzyżowania z drogą	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2024	2 000 000,00	0,00	400 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU DZIERŻONIOWSKIEGO NA LATA 2022 – 2026

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022-2023. Od 2024 roku założono stałe wielkości (uznając, że planowanie wzrostu poza okres 2 – letni, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu) dochodów zarówno bieżących jak i majątkowych oraz stałe wielkości wydatków majątkowych. Wydatki bieżące skorygowane zostały wielkością wydatków na obsługę długu (raty kredytu) oraz dostosowaniem ich wielkości do wielkości dochodów w zakresie konieczności spłat rat kredytowych. W roku 2022 uwzględniono po stronie dochodów i wydatków środki ze realizowanego przez powiat projektu dofinansowanego z PROW i budżetu państwa pn. „Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno, gmina Dzierżonów, powiat dzierżoniowski”.

Dochody:

Dochody bieżące:

W zakresie kształtowania się dochodów w latach 2022 – 2023 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego (włączając dotacje z budżetu UE w tym dotację na „Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno, gmina Dzierżonów, powiat dzierżoniowski”). Do określenia kształtowania się dochodów przyjęto „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” zaktualizowanych przez Ministra Finansów w sierpniu 2021 roku. I tak projekcja zakłada, że wskaźnik PKB w roku 2021 będzie wynosił 4,6 % (przewiduje się, że na zakończenie 2021 wskaźnik ten wyniesie 4,9 %) natomiast w latach 2023 – 2025 planuje się, że ukształtuje się na poziomie odpowiednio 103,4; 103,5 i 103,5. W zakresie dynamiki cen towarów i usług

konsumpcyjnych MF przewidywał ich wzrost na przestrzeni lat 2022- 2025 tj. w 2022 roku 103,3, w roku 2023 – 103,0, w roku 2024 – 102,7 oraz w roku 2025 – 102,50. Jednakże wartości te skorygowane zostały o aktualne dane i trendy gospodarcze w tym zakresie. Wg danych podanych przez GUS wysokość inflacji we wrześniu 2021 roku wynosiła 5,9 % i oczekiwany jest jej wzrost. Do opracowywania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 – 2025 dla Powiatu Dzierżoniowskiego przyjęto uśrednione wielkości inflacji.

Aby określić wysokość dochodów w poszczególnych latach, podzielono dochody bieżące na grupy według ich źródeł, tj.:

- udział w podatku PIT (około 22 % dochodów bieżących)
- udział w podatku CIT (około 0,7 % dochodów bieżących)
- subwencje (około 52 % dochodów bieżących)
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (około 17 % dochodów bieżących)
- pozostałe dochody: w tym m.in. opłaty w tym: opłaty komunikacyjne, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty geodezyjne, opłaty z tytułu korzystania ze środowiska, odpłatność za pobyt w DPS i odpłatność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej (około 8,3 % dochodów bieżących)

Przy kształtowaniu się dochodów dotyczących udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych przyjęto wpływ czynników makroekonomicznych i lokalnych, a także zmiany przepisów w tym zakresie wprowadzonych programem rządowym tj. Polskim Ładem. Dane dostarczone z przeprowadzonej analizy z lat poprzednich wskazują, przełomowy był rok 2020 gdzie w związku z ogłoszeniem przez WHO pandemii koronawirusa wywołującego COVID-19, nastąpił spadek dochodów dotyczących udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych, wcześniej dochody te z roku na rok rosły. Z informacji przedstawionej przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej wynika że rok 2022 będzie pierwszym rokiem, gdzie zostały ze względu na wprowadzone przepisy związane z Polskim Ładem zmniejszone udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i to w drastycznej kwocie, ponieważ w porównaniu do poprzedniego roku dochody te zmalowały aż o 1,3 mln. Zakłada się na przyszłość w zakresie czynników lokalnych coroczny systematyczny spadek bezrobocia a tym samym zwiększenie wartości udziałów z podatku PIT i CIT, po roku 2022.

Założono zatem, że średnia dynamika wzrostu tej grupy dochodów będzie wynosiła

około 2,8 %. Prognozuje się, że jest to minimalna dynamika wzrostu, z roku 2022 na 2023 rok.

W zakresie subwencji otrzymywanych z budżetu państwa, przede wszystkim analizie poddano subwencję oświatową, która stanowi około 75 % tej grupy dochodów. Przyjęto, że na zmniejszanie się subwencji oświatowej będzie wpływał przede wszystkim utrzymujący się niż demograficzny i w związku z tym coroczne zmniejszanie się liczby uczniów uczęszczających do szkół nadzorowanych przez Powiat Dzierżoniowski. Wpływ na wysokość subwencji będzie miała również reforma szkolnictwa wprowadzona w 2017 roku, gdzie jednym z założeń była likwidacja szkolnictwa gimnazjalnego a tym samym przyjęcie do szkół ponadpodstawowych podwójnego rocznika w roku szkolnym 2019/2020 tj. po ostatniej klasie wygaszanego gimnazjum i absolwentów po szkole podstawowej (ósma klasa). Powyższa reforma będzie miała również wpływ na potencjalne zwiększenie wysokości subwencji oświatowej przez cały cykl nauczania podwójnego rocznika. W liceach podwójny rocznik zakończy się w roku szkolnym 2022/2023 natomiast w technikum w roku szkolnym 2023/2024. Po tym okresie nastąpi spadek wielkości subwencji oświatowej. Z szacunkowych założeń prognozuje się, że subwencja oświatowa nie pokryje zwiększonych wydatków- nakładów na oświatę. Będzie to trudny okres do sfinansowania potrzeb w zakresie oświaty, zwłaszcza w zakresie sieci szkół i placówek która obecnie funkcjonuje w Powiecie Dzierżoniowskim.

Przy kształtowaniu się wysokości subwencji wyrównawczej i równoważącej przyjęto z jednej strony systematyczny spadek bezrobocia w powiecie dzierżoniowskim (poza rokiem 2020 w związku z ogłoszeniem przez WHO pandemii koronawirusa wywołującego COVID-19, co spowodowało wzrost bezrobocia) co będzie miało wpływ na obniżenie wysokości subwencji a nawet brakiem jej naliczania a z drugiej strony wzrost ilości rodzin zastępczych, zgodnie z założeniami przyjętymi w kraju – stopniowa likwidacja domów dziecka na rzecz rodzin zastępczych, co w konsekwencji spowoduje zwiększenie wydatków na rodziny zastępcze i wzrost subwencji a także możliwość otrzymania dodatkowych środków w postaci dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie wspierania rodzin i pieczy zastępczej, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zakłada się również że Powiat Dzierżoniowski dalej będzie otrzymywał kwotę podstawową subwencji wyrównawczej liczonej jako wskaźnik dochodów

podatkowych z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na jednego mieszkańca w powiecie jako mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowy dla wszystkich powiatów.

W zakresie dotacji otrzymywanych z budżetu państwa od 2021 roku powiatom zostało odebrane zadanie z zakresu administracji rządowej dotyczące dodatku w wysokości 300,00 zł na „świadczanie dobrego startu” natomiast od czerwca 2022 roku zostanie odebrane również zadanie dotyczące wypłaty dodatku wychowawczego w rodzinach zastępczych oraz dodatku w wysokości dodatku wychowawczego za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Zgodnie z założeniami rządu zadania te będą kontynuowane w Zakładach Ubezpieczeń Społecznych. Zakłada się zatem, że dotacje otrzymywane z budżetu państwa w roku 2022 i latach następnych zostaną obniżone o finansowanie wyżej odebranych zadań z zakresu administracji rządowej. Zmniejszenie dotacji dotyczyć będzie również środków z budżetu państwa otrzymywanych na utrzymanie mieszkańców domu pomocy społecznej, którzy zgodnie z obowiązującym prawem są jeszcze dotowani z budżetu państwa (mieszkańcy, którzy do 30 kwietnia 2004 roku zostali pensjonariuszami DPS) oraz składek na ubezpieczenie zdrowotne, za bezrobotnych bez prawa do zasiłku.

W zakresie kształtowania się pozostałych dochodów własnych tj. przede wszystkim dochodów z opłat, analizie poddano te dochody, które mają największy wpływ na budżet tj. środki z opłat komunikacyjnych, opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej i w Powiatowym Centrum Opieki i Wychowania, rodzinach zastępczych czy internatach szkolnych oraz wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości powiatowych. Według prognoz krajowych, jak i analizy kształtowania się dochodów z opłat komunikacyjnych, dochody te w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją wzrostową. Wzrost dochodów i to znaczny będzie następował z tytułu opłat gmin za umieszczenie dzieci pochodzących z terenu tych gmin a umieszczanych w rodzinach zastępczych i w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w pierwszym roku pobytu dziecka dofinansowanie gminy wynosi 10 % kosztów utrzymania, w drugim roku 30 % a od trzeciego roku 50 %. Szacuje się, że dochody z tego tytułu corocznie będą rosły w związku ze zwiększaniem się ilości dzieci umieszczanych w pieczy zastępczej oraz w

związku ze wzrostem procentowym partycypacji gmin w kosztach utrzymania.

Dochody majątkowe:

Jeżeli chodzi o dochody majątkowe to oprócz dochodów ze sprzedaży mienia, które będą miały tendencję zdecydowanie malejącą (jedynie na 2022 roku przewidziana jest sprzedaż zbędnego mienia na łączną kwotę 1.000.000,00 zł), ponieważ zasób mienia powiatowego, który powiat może przeznaczyć na sprzedaż będzie coraz mniejszy, to od 2023 roku do dochodów tych zostały zaliczone również dochody z tytułu pomocy finansowej od gmin z terenu powiatu dzierzoniowskiego, na modernizację i przebudowę dróg powiatowych, które znajdują się na terenie tych gmin – w ramach poprawy infrastruktury drogowej oraz dotacje z budżetu państwa i dotacje z UE. I te dochody wyrównają tendencję spadkową dochodów ze sprzedaży mienia. W roku 2022 dochody majątkowe już zostały wzmocnione dotacjami z UE, które Powiat pozyskał w poprzednich latach i które są realizowane jako zadania wieloletnie od 2016 roku tj. Program „Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno, gmina Dzierżonów, powiat dzierzoniowski”, dofinansowany w 63,63 % z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (dotacja z PROW i dotacja z budżetu państwa) Program realizowany w latach 2016 – 2022 zł. Wysokość planowanych środków na 2022 rok w zakresie dochodów majątkowych – 7.286.024,00 zł. Zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie 918.380,00 zł na realizację projektu dofinansowanego ze środków RPO pn. „Poprawa warunków kształcenia w szkołach zawodowych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego” w tym wkład własny na to zadania w wysokości 290.529,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w 2022 roku.

Wydatki:

Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące zostały określone metodą historyczną. Na 2022 rok wydatki remontowe zostały powiększone o zadania remontowe na drogach na które Powiat Dzierżoniowski złożył wnioski o dofinansowanie w ramach rządowego programu „Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg” tj.

- remont drogi powiatowej nr 3009 D Dzierżonów- Kiełczyn w miejscowości Kiełczyn w łącznej kwocie 877.469,00 zł w tym wkład własny w wysokości 275.241,00 zł

W wydatkach bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Dzierżoniowskiego tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, media, usługi, opał czy bieżące remonty. Coroczny ich wzrost związany jest przede wszystkim z dynamiką cen i towarów konsumpcyjnych.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnione zostały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (przy uwzględnieniu wzrostu kwoty minimalnej). W wydatkach na wynagrodzenia ujęte zostały również odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu Dzierżoniowskiego, bez odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w zakresie pracowników szkół i placówek oświatowych, które zostały zabezpieczone w rezerwie oświatowej.

W ramach przedsięwzięć, na wieloletnie programy finansowane z udziałem środków zagranicznych założono realizację projektów których termin realizacji kończy się w 2022 roku oraz w latach kolejnych tj.:

1. Program „Praktyka zagraniczna szansą na dobre zatrudnienie” w ramach programu Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER), projekt realizowany w ZSiPKZ w Bielawie w latach 2021 -2022 w całości finansowany ze środków PO WER. Wartość całego projektu planowana jest na kwotę 489.449,13 zł w tym środki na 2022 rok 174.862,68 zł.
2. Program „Europejski program podnoszenia umiejętności w kształceniu zawodowym uczniów Zespołu Szkół Nr 1 w Dzierżoniowie szansą na sukces” w ramach programu ERASMUS +, projekt realizowany w ZS Nr 1 w Dzierżoniowie w latach 2021 -2022 w całości finansowany ze środków Agencji Rozwoju Systemu Edukacji. Wartość całego projektu planowana jest na kwotę 661.033,00 zł w tym środki na 2022 rok 167.793,34 zł
3. Program „Dodatkowe kwalifikacje i doświadczenie stażowe gwarancją zatrudnienia” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego. Program będzie realizowany w latach 2021- 2023. Wartość całego programu 2.364.732,00 zł w tym środki na 2022 rok 1.330.107,53 zł (w tym wkład własny 0,00 zł)
4. Program „Poprawa warunków kształcenia w szkołach zawodowych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”, dofinansowany ze środków RPO WD. Program jest

realizowany w latach 2021 – 2022. Wartość całego programu (część bieżąca i inwestycyjna) 2.285.338,00 zł, w tym na 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.456.075,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 793.768,00 zł

5. Program „Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno, gmina Dzierżonów, powiat dzierzoniowski”, dofinansowany w 63,63 % z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Program jest realizowany w latach 2016 – 2023. Wartość całego programu (część bieżąca i inwestycyjna) 21.106.087,73 zł, w tym na 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 483.764,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 7.286.024,00 zł
6. Projekt „Upowszechnianie i rozwój transgranicznych więzi kulturowych na pograniczu polsko – czeskim” dofinansowany w 85 % ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Glacensis i w 5 % z budżetu państwa. Projekt jest realizowany w latach 2021-2022. Wartość całego projektu 106.609,89 zł, w tym na 2022 rok zaplanowano kwotę 101.711,89 zł (w tym wkład własny 15.256,77 zł). W ramach projektu zostanie zrealizowane wydarzenie pn. „FOLKOVE Polsko – Czeski przegląd zespołów folklorystycznych” w Arboretum w Wojsławicach.
7. Program „Edukacja historyczna narzędziem upowszechniania i rozwoju transgranicznych więzi kulturowych na pograniczu polsko – czeskim” dofinansowany w 85 % z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Glecensis oraz w 5% z budżetu państwa. Program jest realizowany w latach 2021 – 2022. Wartość całego programu (część bieżąca i inwestycyjna) 91.131,00 zł, w tym na 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 69.275,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 22.038,00 zł
8. Program „Cyfrowy Powiat” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Program będzie realizowany w latach 2022- 2023. Wartość całego projektu 399.805,00 zł z tego środki zewnętrzne 299.805,00 zł oraz środki własne 100.000,00 zł. Na 2022 rok zaplanowano 25.000,00 zł

W natomiast w ramach przedsięwzięć, na wieloletnie programy finansowane ze środków krajowych założono realizację następujących programów:

1. z wydatków bieżących:

- letnie i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego, okres realizacji 2020-2023, wartość zadania 3.003.540,00 zł w

- tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 1.042.139,00 zł
- powierzenie Gminie Miejskiej Dzierżoniów zadań powiatowej biblioteki publicznej, okres realizacji 2021-2023, wartość zadania 390.000,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 130.000,00 zł
 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Łagiewniki, okres realizacji 2021-2022, wartość zadania 146.295,00 zł w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 128.008,00 zł
 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Niemcza, okres realizacji 2021-2022, wartość zadania 97.196,00 zł w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 85.047,00 zł
 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Piława Górna, okres realizacji 2021-2022, wartość zadania 44.304,00 zł w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 38.766,00 zł
 - remont drogi powiatowej nr 3009 D Dzierżoniów – Kiełczyn w miejscowości Kiełczyn, dofinansowany ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji zadania 2021 -2022, wartość zadania 877.469,00 zł w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 877.469,00 zł
 - „Za życiem” - rządowy program kompleksowego wsparcia rodzin, sfinansowany z środków z budżetu państwa, okres realizacji zadania 2022-2026, wartość zadania 3.573.735,00 zł w tym kwota zaplanowana na 2022 rok - 668.350,00 zł

2. z wydatków majątkowych:

- przebudowa drogi powiatowej nr 3007 D na odcinku Bielawa – Kietlice na długości 2180 mb wraz z budową pętli autobusowej w Bielawie, dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu, okres realizacji zadania 2022- 2023, wartość zadania 6.300.000,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 3.150.000,00 zł.
- Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 2878 D, Jaźwina - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji zadania 2021- 2022, wartość zadania 68.950,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 68.950,00 zł,
- Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3021 D, ul. B. Chrobrego, Niemcza - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju

- Dróg, okres realizacji zadania 2021- 2022, wartość zadania 68.950,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 68.950,00 zł,
- przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3013 D w miejscowości Oleszna na przejście wyniesione - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji zadania 2021- 2022, wartość zadania 82.500,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 82.500,00 zł,
 - Przebudowa i rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 383 km od 26+520 do 24+641 na odcinku od przejazdu kolejowego w ciągu ul. Kilińskiego w Dzierżoniowie do ronda w ciągu budowanej obwodnicy DW 382 wraz z przebudową infrastruktury technicznej – okres realizacji zadania 2022-2023, zadanie będzie realizowane w formie pomocy finansowej jako dotacja celowa dla Gminy Miejskiej Dzierżoniów
 - Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3004 D – ul. Piastowska w Piławie Górnej – dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, okres realizacji zadania 2023-2024, wartość zadania 11.000.000,00 zł w tym 10.450.000,00 zł z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład. Na 2023 rok planowana jest realizacji inwestycji w wartości 5.500.000,00 zł i w roku 2024 również planowana jest realizacji inwestycji w wartości 5.500.000,00 zł
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 2878 D w Jażwinie polegająca na budowie chodnika od początku miejscowości do skrzyżowania z drogą 3014 D - dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, okres realizacji zadania 2023-2024, wartość zadania 2.000.000,00 zł w tym 1.960.000,00 zł z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład. Na 2023 rok planowana jest realizacji inwestycji w wartości 400.000,00 zł a w roku 2024 planowana jest realizacji inwestycji w wartości 1.600.000,00 zł

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji dotyczą planowanego udzielenia poręczenia spółce NZOZ Szpital Powiatowy sp z o.o. w Dzierżoniowie wykupu obligacji przez nią emitowanych do kwoty 2.700.000,00 zł w latach 2017 – 2025, zgodnie z uchwałą Nr XXX/190/17 Rady Powiatu Dzierżoniowskiego z dnia 28 marca 2017 roku. Kwota wykupu

obligacji wynika z harmonogramu wykupu tj.

- w roku 2022 – 358.010,00 zł
- w roku 2023 – 342.480,00 zł
- w roku 2024 – 326.951,00 zł
- w roku 2025 – 309.421,00 zł

i dotyczy należności głównej wraz z odsetkami z tytułu wykupu obligacji.

Obsługa długu:

Odsetki od zaciągniętych kredytów:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów, wielkości marży oraz wysokości WIBOR kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Na oprocentowanie kredytów zaciągniętych przez Powiat Dzierżoniowski oprócz marży składa się stopa WIBOR 1 M. Przyjęto, że WIBOR na przestrzeni 2022 – 2023 będzie odnotowywał wzrost, w zależności od sytuacji na rynku bankowym i gospodarczym, ponieważ obecnie jest na bardzo niskim poziomie i już podnoszone są stopy procentowe przez Radę Polityki Pieniężnej. Przyjęto zatem, że WIBOR 1 M średnio będzie kształtował się na poziomie od 0,7.

W 2022 roku powiat będzie spłacał 2 kredyty zaciągnięte w poprzednich latach.

Charakterystyka zaciągniętych kredytów :

1. Kredyt w kwocie 8.000.000,00 zł, zaciągnięty we wrześniu 2007 roku, zadłużenie na dzień 31.12.2021- 499.940,00 zł, spłata do września 2022 roku. Oprocentowanie kredytu WIBOR 1M+ 0,22 % marży. Na 2022 rok przyjęto średnie kształtowanie się WIBOR 1M na poziomie 0,70
2. Kredyt w kwocie 2.500.000,00 zł, zaciągnięty w listopadzie 2018 roku, planowane zadłużenie na dzień 31.12.2021 – 1.249.999,92 zł, spłata do grudnia 2023 roku (karencja w spłacie do 31.12.2019 roku). Oprocentowanie kredytu WIBOR 1M + 1,19 % marży. Na 2022 rok przyjęto średnie kształtowanie się WIBOR 1M na poziomie 0,70

Rozchody zmniejszające dług: 1.124.939,96 zł

Jest to spłata zaciągniętych kredytów.

W 2022 roku powiat będzie spłacać 2 kredyty zaciągnięte w latach poprzednich:

1. Kredyt w kwocie 8.000.000,00 zł zaciągnięty we wrześniu 2007 roku, zadłużenie na dzień 31.12.2021 – 499.940,00 zł, spłata do dnia 27.09.2022 roku, spłata miesięczna 55.556,00 zł (natomiast ostatnia rata wynikająca z rozliczeń to kwota 55.492,00 zł), spłata do września 2022 roku – 499.940,00 zł
2. Kredyt w kwocie 2.500.000,00 zł, zaciągnięty w listopadzie 2018 roku, spłata od 1.01.2020 roku do 31.12.2023 roku, zadłużenie na dzień 31.12.2021 – 1.249.999,92 zł, spłata miesięczna 52.083,33 zł (natomiast pierwsza rata wynikająca z rozliczeń to kwota 52.083,49 zł) spłata roczna 624.999,96 zł

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe planowane na przyszłe lata stanowią realizację niezbędnych inwestycji rocznych przede wszystkim w zakresie dróg, które będą co roku określane i wykazywane w uchwale budżetowej. Na wydatki majątkowe składają się również programy dofinansowane z UE oraz z budżetu państwa, które Powiat Dzierżoniowski realizował w poprzednich latach i będzie kończył ich realizację w kolejnych latach tj.:

- Program „Scalanie gruntów we wsi Piława Dolna oraz części wsi Owiesno, gmina Dzierżoniów, powiat dzierżoniowski”, dofinansowany w 63,63 % z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (dotacja z PROW i dotacja z budżetu państwa) Program realizowany w latach 2016 – 2023 zł. Wysokość planowanych środków na 2022 rok – 7.286.024,00 zł.
- Program „Poprawa warunków kształcenia w szkołach zawodowych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”, dofinansowany ze środków RPO WD. Program jest realizowany w latach 2021 – 2022. Wysokość planowanych środków na 2022 rok – 793.768,00 zł.
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3007 D na odcinku Bielawa – Kietlice na długości 2180 mb wraz z budową pętli autobusowej w Bielawie, dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu w 95 %, okres realizacji zadania 2022- 2023, wartość zadania 6.300.000,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 3.150.000,00 zł.
- Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 2878 D, Jaźwina - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji

- zadania 2021- 2022, wartość zadania 68.450,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 68.450,00 zł,
- Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3021 D, ul. B. Chrobrego, Niemcza - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji zadania 2021- 2022, wartość zadania 68.450,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 68.450,00 zł,
 - przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3013 D w miejscowości Oleszna na przejście wyniesione - dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, okres realizacji zadania 2021- 2022, wartość zadania 82.500,00 zł, w tym kwota zaplanowana na 2022 rok – 82.500,00 zł,
 - program „Edukacja historyczna narzędziem upowszechniania i rozwoju transgranicznych więzi kulturowych na pograniczu polsko – czeskim” dofinansowany w 85 % z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Glecensis oraz w 5% z budżetu państwa. Program jest realizowany w latach 2021 – 2022. Wartość programu w części inwestycyjnej 22.038,00 zł.
 - Program „Cyfrowy Powiat” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Program będzie realizowany w latach 2022- 2023. Wartość całego projektu 399.805,00 zł z tego środki zewnętrzne 299.805,00 zł oraz środki własne 100.000,00 zł. Na 2022 rok zaplanowano 25.000,00 zł z wydatków majątkowych.

Przychody: 6.182.582,32 zł

- Nadwyżki z lat ubiegłych 4.036.160,77 zł
- Powiat Dzierżoniowski 2019 i 2020 rok zakończył nadwyżkami, pomimo planowanego deficytu na 2021 rok zakłada się, że również rok zakończy się nadwyżką m.in. dzięki środkom, o których Minister Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej poinformował pismem nr ST8.4750.5.2021 Zarząd Powiatu Dzierżoniowskiego tj. że środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku będą przyznane dla Powiatu Dzierżoniowskiego w kwocie 3.771.802,00 zł i nie zostaną wydatkowane w 2021 roku, zostanie również część niewydatkowanych rezerw budżetowych oraz środki pozostające po korzystnie rozstrzygniętych

postępowaniach przetargowych. Według informacji o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2020 (załącznik do bilansu za 2020 rok) skumulowana nadwyżka budżetowa na koniec 2020 roku wynosiła 4.529.920,55 zł. Ze sprawozdania NDS za okres od początku roku do dnia 30 września roku 2021 w pozycji D.13 wykazana jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 9.036.056,22 zł. Do budżetu na 2022 rok zostaną zatem zaangażowane środki z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 4.036.160,77 zł

- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy **1.124.939,96 zł** – na dzień 31.12.2020 roku w budżecie powiatu pozostały wolne środki w wysokości 3.041.611,88 zł z czego do spłaty kredytów na 2021 rok została zaangażowana kwota 1.291.671,96 zł i planowano z wolnych środków w kwocie 1.671.272,00 zł pokryć deficyt budżetowy. Zakłada się że rok 2021 zakończy się nadwyżką budżetową, nie będzie więc potrzeby angażowania wolnych środków do pokrycia deficytu budżetowego. Do budżetu na 2022 rok zostaną zatem zaangażowane wolne środki w wysokości 1.124.939,96 zł
- Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 w kwocie 239.809,37 zł, są to środki pozostające na rachunku bankowym budżetu w 2021 roku a związane z realizacją programów w 2022 roku, tj:
 1. Program „Europejski program podnoszenia umiejętności w kształceniu zawodowym uczniów Zespołu Szkół Nr 1 w Dzierżoniowie szansą na sukces” w ramach ERASMUS+, projekt realizowany w ZS Nr 1 w Bielawie w latach 2021 - 2022 w całości finansowany ze środków ARSE. Wartość całego projektu planowana jest na kwotę 661.033,00 zł w tym środki przekazane na realizację programu i pozostające na rachunku budżetu to kwota 35.586,87 zł.
 2. Program „Praktyka zagraniczna - szansą na dobre zatrudnienie” w ramach POWER, projekt realizowany przez ZSiPKZ w Bielawie w latach 2021-2022, w całości finansowany ze środków POWER. Wartość całego projektu planowana jest na kwotę 489.449,13,00 zł w tym środki przekazane na realizację programu i pozostające na

rachunku budżetu to kwota 76.974,85 zł.

3. Program „Dodatkowe kwalifikacje i doświadczenie stażowe gwarancją zatrudnienia” dofinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego. Program będzie realizowany w latach 2021- 2023. Wartość całego programu 2.364.732,00 zł w tym środki przekazane na realizację programu i pozostające na rachunku budżetu to kwota 127.247,65 zł.

- Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 781.672,22 zł - są to środki pozostające na rachunku bankowym budżetu w 2021 roku dotyczące:

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań dofinansowanych i zaplanowanych do realizacji w 2022 roku, tj. :

1. „Remont drogi powiatowej nr 3009 D w Dzierżoniów – Kiełczyn w miejscowości Kiełczyn” w kwocie 613.910,08 zł

2. „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3021 D, ul. B. Chrobrego, Niemcza” w kwocie 54.760,00 zł

3. „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 2878 D, Jaźwina” w kwocie 54.760,00 zł

4. „Przebudowa istniejącego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 3013 D w miejscowości Oleszna na przejście wyniesione” w kwocie 58.242,14 zł

Kwota długu, sposób jej sfinansowania i wskaźniki zadłużenia wynikające z ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług, na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – spłata długu, zgodnie z harmonogramem spłat wynikających z podpisanych umów kredytowych.

Powiat nie ma podpisanych umów, z których wynikają zobowiązania wymagalne zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek tzw. kredytów kupieckich.

Przyjmuje się, że spłata długu w 2023 roku będzie finansowana z wypracowanych

nadwyżek finansowych w trakcie roku tj. planuje się niższe środki na wydatki w stosunku do planowanych dochodów aby zabezpieczyć środki na spłatę zadłużenia.

Wyliczenie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostało przedstawione w Załączniku Nr 2 poz.8.1 – 8.4.1. tj. planowana na rok budżetowy łączna kwota spłaty rat kredytów powiększona o odsetki od spłacanych kredytów przez dochody ogółem nie przekracza w roku budżetowym oraz w kolejnych latach średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Uzasadnienie :

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej spowodowana jest:

1. Wprowadzeniem nowego projektu wieloletniego pn. „Cyfrowy Powiat” na lata 2022-2023 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Wartość całego programu to kwota 399.805,00 zł w tym na 2022 rok zaplanowana jest kwota 25.000,00 zł. Cały program dotyczy wydatków majątkowych.
2. Dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie w roku 2022.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu

Grzegorz Kosowski