

RADY POWIATU ZAWIERCIAŃSKIEGO

z dnia 19 grudnia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2029

Na podstawie, art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756), § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025 – 2029 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć na lata 2025 – 2029 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2029 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 30.000.000 zł.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LXVIII/651/23 Rady Powiatu Zawierciańskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ZAWIERCIAŃSKIEGO**

Jarosław Kleszczewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/96/24,
z dnia 2024-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:			
		1.1	z tego:				w tym:			1.2.1	1.2.2		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
Lp	1												
2025	237 661 852,36	218 833 543,36	42 330 372,27	0,00	31 003 350,00	31 927 058,00	0,00	18 828 309,00	0,00	17 170 108,00	18 828 309,00		
2026	232 388 195,00	215 218 087,00	43 811 935,00	0,00	28 607 562,00	25 250 780,00	0,00	17 170 108,00	0,00	17 170 108,00	17 170 108,00		
2027	244 650 143,00	220 509 315,00	45 345 353,00	0,00	27 329 972,00	26 172 007,00	0,00	24 140 828,00	0,00	24 140 828,00	24 140 828,00		
2028	253 102 691,00	228 175 691,00	46 932 440,00	0,00	28 270 071,00	27 053 027,00	0,00	24 927 000,00	0,00	24 927 000,00	24 927 000,00		
2029	260 531 427,00	236 110 390,00	48 575 076,00	0,00	29 243 073,00	27 964 883,00	0,00	24 421 037,00	0,00	24 421 037,00	24 421 037,00		

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zrealizowanie zadań publicznych, 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, wynikających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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
2025		210 546 901,00	141 168 456,00	0,00	0,00	0,00	208 200,00	0,00	0,00	0,00	44 795 554,41	44 795 554,41	40 000,00
2026		206 949 396,00	140 995 072,00	0,00	0,00	0,00	233 100,00	0,00	0,00	0,00	24 718 799,00	24 718 799,00	0,00
2027		206 737 902,00	140 626 072,00	0,00	0,00	0,00	158 300,00	0,00	0,00	0,00	36 952 241,00	36 952 241,00	0,00
2028		208 975 476,00	140 626 072,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	43 167 215,00	43 167 215,00	0,00
2029		211 291 242,00	140 626 072,00	0,00	0,00	0,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00	48 580 185,00	48 580 185,00	0,00

Lp	Wyszególnienie	Wymik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2025		-17 680 603,05	0,00	19 749 844,05	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	14 980 603,05	14 380 603,05	1 469 241,00	0,00
2026		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	Z tego:			5	5.1	Z tego:				
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 241,00	2 069 241,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia 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	z tego:			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	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi 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			
Łp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	8 286 642,36	24 736 486,41			
2025	x	x	x	x	0,00	2 580 000,00	0,00	8 268 691,00	8 268 691,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 620 000,00	0,00	13 771 413,00	13 771 413,00			
2027	x	x	x	x	0,00	660 000,00	0,00	19 200 215,00	19 200 215,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	24 819 148,00	24 819 148,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00					

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,21%	6,06%	5,14%	4,61%	TAK	TAK
2026	0,51%	4,65%	9,38%	9,16%	TAK	TAK
2027	0,58%	7,21%	8,06%	7,83%	TAK	TAK
2028	0,52%	9,65%	7,08%	6,85%	TAK	TAK
2029	0,33%	12,00%	5,94%	5,72%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	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		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	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 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025		4 557 872,00	4 279 349,00	55 200,00	55 200,00	46 368,00	7 442 895,00	7 442 896,00	6 736 189,00
2026		1 779 999,00	1 666 944,00	0,00	0,00	0,00	1 961 107,00	1 961 107,00	1 666 944,00
2027		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
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	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 ustawy	w tym:	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
9.4	9.4.1	9.4.1.1								
2025	5 724 954,00	5 724 954,00	5 711 322,00	42 926 137,41	6 310 537,00	36 615 600,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 008 245,00	2 367 007,00	12 641 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	23 467 193,00	0,00	23 467 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 927 000,00	0,00	12 927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 421 037,00	0,00	12 421 037,00	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 z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x		Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt ^x pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	inaczej: w tym: dokonany w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Lp											
2025	2 069 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, 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 na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/96/24
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				112 891 845,02	42 926 137,41	15 008 245,00	23 467 193,00	12 927 000,00	12 421 037,00
1.a	- wydatki bieżące				11 735 246,02	6 310 537,00	2 367 007,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				101 156 599,00	36 615 600,41	12 641 238,00	23 467 193,00	12 927 000,00	12 421 037,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				9 752 937,02	5 669 130,00	1 961 107,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 380 936,02	5 609 130,00	1 961 107,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus+ - "Kontynuacja dobrych praktyk w Zespole Szkół im. Hugona Kołłątaja" - wzrost poziomu umiejętności oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. HUGONA KOŁŁĄTAJA W ZAWIERCIU	2023	2025	442 412,00	32 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa informacji	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2023	2025	551 914,00	251 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus+ - "Kopernik w podróży po nowe doświadczenia" - podniesienie kompetencji zawodowych i językowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PORĘBIE	2024	2025	290 303,62	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Erasmus+ - "Językowi zawodowcy" - zwiększenie kwalifikacji zawodowych kadry nauczycielskiej, poprawa jakości nauczania	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PILICY	2024	2025	309 900,00	61 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Erasmus+ - "Ekonomik - kształcimy się w Europie cz. IV" - podniesienie kompetencji językowych, rozwój zawodowy uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH W ZAWIERCIU	2024	2025	284 223,92	230 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Erasmus+ - "Młodzież z Kołłątaja podbija Europę" - podwyższenie kompetencji językowych i zawodowych uczestników	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. HUGONA KOŁŁĄTAJA W ZAWIERCIU	2024	2025	308 522,39	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Erasmus+ - "Staszic - aktywni zawodowo VII" - rozwój zawodowy uczniów, podniesienie kompetencji językowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W ZAWIERCIU	2024	2025	289 430,89	289 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Erasmus+ - "Dunik Akredytacja 2024" - wzrost poziomu umiejętności językowych, rozwój zawodowy oraz zwiększenie szans na zatrudnienie	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. XAWEREGO DUNIKOWSKIEGO W ZAWIERCIU	2024	2025	307 115,20	278 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Staże na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH W ZAWIERCIU	2024	2026	396 836,00	192 908,00	187 392,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Staże na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PORĘBIE	2024	2026	126 768,00	66 140,00	60 628,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Staże na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. XAWEREGO DUNIKOWSKIEGO W ZAWIERCIU	2024	2026	165 349,00	77 165,00	71 648,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	74 451 487,00
1.a	8 677 544,00
1.b	65 773 943,00
1.1	7 630 237,00
1.1.1	7 570 237,00
1.1.1.1	32 928,00
1.1.1.2	251 203,00
1.1.1.3	105 000,00
1.1.1.4	61 980,00
1.1.1.5	230 266,00
1.1.1.6	29 000,00
1.1.1.7	289 262,00
1.1.1.8	278 638,00
1.1.1.9	380 300,00
1.1.1.10	126 768,00
1.1.1.11	148 813,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.12	Staż na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GENERAŁA JÓZEFA BEMA W ZAWIERCIU	2024	2026	181 885,00	66 140,00	60 628,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Staż na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W ZAWIERCIU	2024	2026	203 930,00	99 210,00	99 207,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Staż na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. PROFESORA ROMANA GOSTKOWSKIEGO W ŁAZACH	2024	2026	66 140,00	27 559,00	22 045,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Staż na początek kariery - zwiększenie zdolności do zatrudnienia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. HUGONA KOŁŁATAJA W ZAWIERCIU	2024	2026	49 606,00	22 048,00	27 558,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Teamworking jako narzędzie wsparcia w usługach aktywnej integracji społecznej i zawodowej - aktywizacja społeczno-zawodowa osób i rodzin poprzez proces reintegracji	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ZAWIERCIU	2024	2026	994 916,00	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim - wykorzystanie potencjału szkół i rozszerzenie ofert edukacyjnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH W ZAWIERCIU	2025	2026	1 911 520,00	1 421 039,00	490 481,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim - wykorzystanie potencjału szkół i rozszerzenie oferty edukacyjnej	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. HELENY MALCZEWSKIEJ W ZAWIERCIU	2025	2026	755 436,00	561 597,00	193 839,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim - wykorzystanie potencjału szkół i rozszerzenie oferty edukacyjnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PORĘBIE	2025	2026	728 319,00	541 438,00	186 881,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim - wykorzystanie potencjału szkół i rozszerzenie oferty edukacyjnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PILICY	2025	2026	314 489,00	233 795,00	80 694,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim - wykorzystanie potencjału szkół i rozszerzenie oferty edukacyjnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. PROFESORA ROMANA GOSTKOWSKIEGO W ŁAZACH	2025	2026	701 920,00	521 814,00	180 106,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				372 001,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa informacji	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2023	2025	372 001,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego				103 138 998,00	37 257 007,41	13 047 138,00	23 467 193,00	12 927 000,00	12 421 037,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 354 310,00	701 407,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program "Za Życiem" - kompleksowe wsparcie dla rodzin	Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 2 w Zawierciu	2022	2026	1 929 510,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.12	126 768,00
1.1.1.13	198 417,00
1.1.1.14	49 604,00
1.1.1.15	49 606,00
1.1.1.16	800 000,00
1.1.1.17	1 911 520,00
1.1.1.18	755 436,00
1.1.1.19	728 319,00
1.1.1.20	314 489,00
1.1.1.21	701 920,00
1.1.2	60 000,00
1.1.2.1	60 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	66 821 250,00
1.3.1	1 107 307,00
1.3.1.1	811 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.2	Rehabilitacja 25 plus - wsparcie i pomoc niezatrudnionym osobom dorosłym z niepełnosprawnością intelektualną	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. MARII GRZEGORZEWSKIEJ I PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ NR 2W ZAWIERCIU	2024	2025	424 800,00	295 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				100 784 598,00	36 555 600,41	12 641 238,00	23 467 193,00	12 927 000,00	12 421 037,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1725 S na odcinku Włodowice - Morsko oraz Skarżyce - Zerkowice - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2019	2025	12 357 204,00	10 243 112,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbiórka istniejącego i budowa nowego wiaduktu nad torami PKP (CMK) w ciągu drogi powiatowej nr 1711 S Włodowice - Rzędkowice - Zdów w miejscowości WYGODA - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2020	2026	10 374 204,00	5 805 513,00	4 435 488,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1775 S relacji Pradła-Siedliszowice-Solca - Etap I Pradła-Siedliszowice - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2021	2025	12 867 801,00	12 837 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1714 S w Górze Włodowskiej (sporządzenie dokumentacji) - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2022	2027	632 000,00	622 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbiórka istniejącego mostu i budowa nowego drogowego obiektu inżynierskiego w ciągu drogi powiatowej nr 1749 S Pilica-Przychody w miejscowości Dobra (sporządzenie dokumentacji) - poprawa bezpieczeństwa na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2023	2027	70 000,00	69 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Zawierciu - zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego	KOMENDA POWIATOWA PAŃSTWOWEJ STRAZY POZARNEJ W ZAWIERCIU	2023	2029	43 600 000,00	1 712 000,00	5 772 000,00	10 532 963,00	12 927 000,00	12 421 037,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1730 S Zawiercie - Pomrozyce - Parkosowice - Włodowice (sporządzenie dokumentacji) - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	Starostwo Powiatowe w Zawierciu	2020	2027	831 088,00	650 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1701 S ul. Błanowska na cieklu Strumień - sporządzenie dokumentacji - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2023	2027	65 000,00	60 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dachu szkolnej hali sportowej przy ZSO im. Stefana Żeromskiego przy ul. Wojska Polskiego 55 w Zawierciu - poprawa użyteczności obiektów szkolnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH W ZAWIERCIU	2023	2025	737 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rehabilitacja 25 plus - wsparcie i pomoc niezatrudnionym osobom dorosłym z niepełnosprawnością intelektualną	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. MARII GRZEGORZEWSKIEJ I PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ NR 2W ZAWIERCIU	2024	2025	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa Powiatowego Centrum Opiekuńczo-Mieszkaninowego w Zawierciu - sporządzenie dokumentacji - zwiększenie dostępu do usług opiekuńczo-rehabilitacyjnych i mieszkaniowych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	295 507,00
1.3.2	65 713 943,00
1.3.2.1	56 969,00
1.3.2.2	929 916,00
1.3.2.3	36 757,00
1.3.2.4	632 000,00
1.3.2.5	70 000,00
1.3.2.6	43 365 000,00
1.3.2.7	660 000,00
1.3.2.8	65 000,00
1.3.2.9	690 000,00
1.3.2.10	36 000,00
1.3.2.11	80 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.12	Wykonanie modernizacji instalacji przeciwpożarowej w budynku Starostwa oraz pomieszczeń administracyjno-gospodarczych oraz garaży - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2024	2025	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1727S w sołectwie Gulzów, Gmina Ogrodzieniec (sporządzenie dokumentacji) - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2025	2026	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej nr 1791S Irządze - Wilgoszcza - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2024	2027	13 235 730,00	159 750,00	153 750,00	12 908 230,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa wiaduktu w ciągu drogi powiatowej nr 1783S nad linią kolejową nr 4 CMK w miejscowości Zawada Plićka - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2025	2026	3 500 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa wiaduktu w ciągu drogi powiatowej nr 1106S nad linią kolejową nr 64 w miejscowości Starzyń - poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach lokalnych	STAROSTWO POWIATOWE W ZAWIERCIU	2025	2026	2 000 000,00	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa kanalizacji sanitarnej poprzez zabudowę przepompowni ścieków w Zespole Szkół im. S. Staszica w Zawierciu - poprawa funkcjonalności przyłącza sanitarnego	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W ZAWIERCIU	2024	2025	168 571,00	140 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	150 000,00
1.3.2.13	80 000,00
1.3.2.14	13 221 730,00
1.3.2.15	3 500 000,00
1.3.2.16	2 000 000,00
1.3.2.17	140 571,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr X/96/24
Rady Powiatu Zawierciańskiego.
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2029 Powiatu Zawierciańskiego

Dochody

Na 2025 rok zaplanowano dochody w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów, otrzymane od Wojewody Śląskiego wskaźniki dotacji, wskaźnik wzrostu cen towarów i usług oraz przy uwzględnieniu dochodów nieperiodycznych i harmonogramów realizacji zadań pod kątem planowanych do pozyskania środków.

Założono, że wzrost dochodów bieżących na przestrzeni kolejnych lat prognozy będzie utrzymywał się w tempie corocznego wzrostu na poziomie średnio 3,5 %.
Jako rok bazowy w zakresie dochodów bieżących przyjęto planowane dochody roku 2025, pomniejszone o dochody nieperiodyczne, na które głównie składają się:

- 4.557.872 zł dofinansowanie i refundacja projektów i zadań realizowanych z udziałem środków UE i BP w tym projekt „Cyberbezpieczny Samorząd”/część bieżąca/;
- 7.498.720 zł refundacja wydatków poniesionych na zadania z zakresu scalania gruntów jako wyprzedzające finansowanie udziału UE;
- 901.407 zł dofinansowanie pozostałych zadań /w tym program „Za życiem”/;
- 930.000 zł refundacja wydatków poniesionych przez powiat z tytułu udzielonych w latach ubiegłych poręczeń;

Planowane do pozyskania w roku 2026 najważniejsze nieperiodyczne dochody przedstawiają się następująco:

- 1.779.999 zł dofinansowanie projektów i zadań realizowanych z udziałem środków UE i BP;
- 930.000 zł refundacja wydatków poniesionych przez powiat z tytułu udzielonych w latach ubiegłych poręczeń;
- 405.900 zł dofinansowanie pozostałych zadań - kontynuacja programu „Za życiem”;

Na przestrzeni lat 2027-2029 planuje się pozyskać dochody nieperiodyczne przede wszystkim z refundacji wydatków poniesionych przez powiat z tytułu udzielonych w latach ubiegłych poręczeń, w corocznej kwocie 1.000.000 zł;

Dochody bieżące na 2025 zaplanowano na wyższym poziomie w stosunku do planu roku

2024 wg stanu na koniec trzeciego kwartału 2024 r.

Zwiększenie to wynika przede wszystkim ze zmian w zasadach ustalania dochodów j.s.t. zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej w dniu 1 października 2024 r.

W wyniku powyższego przyznane powiatowi na 2025 rok poniższe wskaźniki spowodowały:

- wzrost udziału powiatu w podatku PIT - o 74.685,8 tys. zł;
 - wzrost udziału powiatu w podatku CIT - o 38.202,2 tys. zł;
- przy jednoczesnym braku subwencji ogólnej, która na 30.09.2024 r. wynosiła 88.980,3 tys. zł.

Różnica ta jest ponadto wynikiem zmian wysokości dotacji przyznanych na realizację zadań zleconych i własnych /otrzymane wskaźniki/, zastosowanych wskaźników wzrostu cen towarów i usług jak również wysokości dochodów nieperiodycznych dotyczących między innymi refundacji poniesionego wyprzedzającego finansowania zadań z zakresu scalania gruntów (wzrost o ok. 7.498,7 tys. zł), które to dochody nie występowały w roku 2024, projektów realizowanych z udziałem środków UE, środków planowanych do pozyskania z Funduszu Pomocy i pozostałych dochodów własnych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2025 zaplanowano dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 18.828.309 zł w tym między innymi:

- na kontynuację projektu planowanego do realizacji z udziałem środków UE pn. „Cyberbezpieczny samorząd” – kwota dofinansowania ze środków UE w zakresie części wydatków majątkowych – 55.200 zł.
- na zadania planowane do realizacji z dofinansowaniem środkami pochodzącymi z gmin powiatu zawierciańskiego – kwota 372.000 zł;
- na zadania planowane do realizacji z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na kwotę 16.558.109 zł;
- pozostałe dochody z przyznanych dotacji /w tym z PFRON/ - kwota 131.000 zł;

Ponadto na przestrzeni lat 2025 – 2029 zaplanowano kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Komendy Powiatowej Straży Pożarnej oraz Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej PSP w Zawierciu”, gdzie przyznane na rok 2025 środki z dotacji to kwota 1.712.000 zł.

Powiat na 2025 rok nie planuje pozyskania dochodów pochodzących ze sprzedaży majątku powiatu.

Na 2026 rok założono wpływy związane z kontynuacją realizacji zadania inwestycyjnego z zakresu przebudowy obiektu mostowego planowanego do realizacji z udziałem środków Rządowego Funduszu Polski Ład - kwota 4.398.108 zł, oraz zadania dotyczącego budowy nowego budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – kwota 5.772.000 zł. Wzorem lat ubiegłych zaplanowano również do pozyskania środki z RFRD i z gmin naszego Powiatu na przyszłe inwestycje – kwota 7.000.000 zł.

Przyjęto, iż od 2027 roku powiat nadal będzie pozyskiwał środki na inwestycje drogowe z

budżetu państwa i gmin powiatu zawierciańskiego wzorem dotychczasowych działań w tym zakresie, z czego w roku 2027 w kwocie 7.000.000 zł a w latach 2028-2029 na poziomie 12.000.000 zł rocznie (wysokości zbliżone do wartości planowanych i wykonanych w latach ubiegłych) z uwzględnieniem przyszłych potrzeb, możliwości i aktywności powiatu w pozyskiwaniu tychże środków.

Na rok 2027 przyjęto wpływ środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kontynuację inwestycji z zakresu przebudowy dróg – kwota 6.607.865 zł.

W latach 2027 – 2029 planowana jest dalsza kontynuacja zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy nowego budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwotach odpowiednio: 10.532.963 zł, 12.927.000 zł i dla 2029 roku 12.421.037 zł.

Wydatki

Wydatki na rok 2025 zaplanowane zostały w oparciu o otrzymane wskaźniki dotacji i przyznanych powiatowi dochodów, przyjęte do realizacji zadania zarówno nowe jak i kontynuowane, jak również pozostałe potrzeby jednostki niezbędne do realizacji nałożonych na powiat obowiązków przy uwzględnieniu wzrostu cen towarów i usług.

Wydatki bieżące na przestrzeni lat 2025 - 2029 zaplanowano na zbliżonym poziomie.

Różnice w zakresie wysokości kwot wydatków bieżących w poszczególnych latach prognozy wynikają z przyjętego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług (3,5%), a przede wszystkim z różnic w wysokości środków nieperiodycznych planowanych do wydatkowania w poszczególnych latach /w tym dotyczącymi zwrotu w roku 2025 zrefundowanego wyprzedzającego finansowania wydatków poniesionych na zadania z zakresu scalania gruntów w części bieżącej/, kwot obsługi długu czy też wydatków związanych z realizacją projektów „Za życiem” czy „Rehabilitacja 25plus”.

Wysokość istotniejszych nieperiodycznych wydatków przedstawia się następująco:

2025 rok

- 5.609.130 zł projekty i zadania realizowane z udziałem środków UE i BP w tym projekt „Cyberbezpieczny samorząd” w zakresie części dot. wydatków bieżących;
- 701.407 zł programy „Za życiem” i „Rehabilitacja 25 plus” realizowane z udziałem środków PFRON;
- 1.833.766 zł zwrot do ŚUW w Katowicach refundacji wydatków stanowiących wyprzedzające finansowanie w realizacji zadań z zakresu scalania gruntów;

Rok 2026

- 1.961.107 zł projekty i zadania realizowane z udziałem środków UE i BP;
- 405.900 zł program „Za życiem” realizowany z udziałem środków PFRON;

Od 2027 roku wydatki nieperiodyczne mające wpływ na różnice w kształtowaniu się wysokości wydatków bieżących już nie występują, a prezentowane wzrosty wynikają z zastosowanego wskaźnika inflacji.

Wydatki bieżące na 2025 w stosunku do planu roku 2024 wg stanu na koniec trzeciego kwartału zaplanowano na zwiększonym poziomie.

Różnica /wzrost o ok. 22.149,6 tys. zł/ wynika przede wszystkim ze zmian w zakresie przyznanych powiatowi na 2025 rok wskaźników, w związku ze zmianami wynikającymi z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej w dniu 1 października 2024 r., w zakresie udziału powiatu w podatkach PIT i CIT jak również braku środków pochodzących z subwencji ogólnej co bezpośrednio przełożyło się na wzrost wydatków bieżących.

Na powyższą różnicę miały również wpływ zmiany w wysokości dotacji przyznanych na realizację wydatków z zakresu zadań zleconych i własnych /otrzymane wskaźniki a kwoty dotacji wg stanu na 30.09.2024 r./, pozostałe dotacje jak również wydatki ponoszone na pomoc obywatelom Ukrainy otrzymane z Funduszu Pomocy (2025 r. mniej o 1.723,6 tys. zł).

Również wysokości wydatków nieperiodycznych między innymi zwrot do ŚUW zrefundowanego wyprzedzającego finansowania wydatków z zakresu scalania gruntów przypadający na 2025 rok kwota 1.833.766 zł w części bieżącej /w roku 2024 wydatek nie występował/, czy nakłady na projekty realizowane z udziałem środków UE - wzrost na rok 2025 o ok 2.023 tys. zł przy uwzględnieniu wzrostu cen towarów i usług i zwiększonymi wydatkami planowanymi do poniesienia na wynagrodzenia przełożyły się na powyższą różnicę.

Urealnienie wartości projektów zarówno oświatowych jak i pozostałych, nastąpi w ciągu I kwartału 2025 r. po całkowitym rozliczeniu wydatków roku 2024.

Istotny wpływ na wzrost wydatków bieżących jak wspomniano ma niewątpliwie poziom planowanych na 2025 rok wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Wzrost tej kategorii wydatków w stosunku do planu III kwartału 2024 roku /o ok. 8,95%/ wynika przede wszystkim ze wzrostu miesięcznego minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 4.666 zł, ze skutków wzrostu wynagrodzeń z roku ubiegłego i podwyżek przewidzianych na rok 2025.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane /poz. 2.1.1/ – na przestrzeni lat prognozy przyjęto kwotę wynagrodzeń na poziomie 140.626.072 zł bez zakładania wzrostu wydatków z tego tytułu w jednostkach budżetowych Powiatu.

Wyższe kwoty z tego tytułu zaplanowane w latach 2025 – 2026 wynikają z realizacji programu „Za życiem”, powodującego zwiększenie wynagrodzeń w tych latach po 369.000 zł rocznie oraz projektu „Rehabilitacja 25 plus”, gdzie na 2025 rok wydatki na wynagrodzenia to kwota 173.384 zł.

Wydatki na obsługę długu wykazane w poz. 2.1.3 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2025 na pokrycie deficytu roku 2025.

Na rok 2025 i lata następne w pozycji 2.1.3.1 powiat nie planuje kwot podlegających wyłączeniom z powyższego tytułu, gdyż nie ma już prawa do korzystania z ustawowych wyłączeń z kredytu zaciągniętego na pokrycie udziału UE w zakresie zadania zrealizowanego z udziałem tych środków.

Wydatki majątkowe wykazane w poz. 2.2 i 2.2.1 prognozy zaplanowano zarówno na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jak i na przyszłe inwestycje roczne i zakupy majątkowe.

Do najistotniejszych w 2025 roku należą wydatki dotyczące infrastruktury drogowej i obiektów mostowych (kwota 34.597.029,41 zł) czy też wydatki dotyczące zwrotu do ŚUW planowanej do otrzymania refundacji wydatków, stanowiących wyprzedzające finansowanie w realizacji zadań z zakresu scalania gruntów w części majątkowej, w kwocie 5.664.954 zł.

Wydatki majątkowe z zakresu przebudowy/modernizacji obiektów drogowych i mostowych zaplanowane w 2025 rok w znacznej mierze pochodzą z zewnętrznych źródeł finansowania między innymi: z Rządowego Funduszu Polski Ład - kwota 16.558.109 zł, dofinansowania pochodzącego z Gmin powiatu zawierciańskiego w kwocie 372.000 zł.

Ponadto na wydatki majątkowe roku 2025 zaplanowana została pochodząca z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych część środków niewykorzystanych w latach ubiegłych przeznaczona na wsparcie zadania inwestycyjnego, które powiat planuje wykorzystać w wysokości 1.629.991,41 zł.

Na przestrzeni lat 2025 – 2029 zaplanowano kontynuację zadania inwestycyjnego realizowanego ze środków Budżetu Państwa pn. „Budowa Komendy Powiatowej Straży Pożarnej oraz Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej PSP w Zawierciu”, gdzie przyznane na rok 2025 środki to kwota 1.712.000 zł, rok 2026 to kwota 5.772.000 zł, a w latach 2027-2029 odpowiednio 10.532.963 zł, 12.927.000 zł i 12.421.037 zł.

Wydatki majątkowe ujęte w prognozie na rok 2025 finansowane są przede wszystkim planowanymi do pozyskania środkami zewnętrznymi na nowe i kontynuowane zadania inwestycyjne, angażowanymi z lat ubiegłych środkami pochodzącymi z RFIL, /1.629.991,41 zł/, nadwyżką pozostałą z lat ubiegłych /12.167.083,64 zł/ oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwocie 3.300.000 zł.

W zaplanowanych kwotach wydatków majątkowych począwszy od 2026 r. przyjęto do wydatkowania na cele inwestycyjne z zakresu przebudowy obiektów drogowych, środki planowane do pozyskania z zewnętrznych źródeł /dotacje z RFRD, z Gmin, środki z RF Polski Ład / oraz środki pozostające Powiatowi do dyspozycji na wydatki majątkowe.

W pozycji 2.2.1.1 na rok 2025 wykazana została kwota planowanej do przekazania dotacji na zlecone do realizacji Gminie Zawiercie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa odcinka odwodnienia ul. Glinianej drogi powiatowej nr 1707S – sporządzenie dokumentacji” – kwota 40.000 zł.

Wynik budżetu

Pozycja 3 prognozy „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a „Wydatki ogółem”. Otrzymane kwoty są odpowiednio: ze znakiem +/- deficytem, ze

znakiem /+/ nadwyżką budżetową.

Na 2025 rok zaplanowany został deficyt w wysokości -/ 17.680.603,05 zł.

W latach kolejnych prognozowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę zobowiązań powiatu z tytułu kredytów (poz. 3.1).

Przychody

Na 2025 rok zaplanowano przychody w wysokości 19.749.844,05 zł na które składają się:

- wolne środki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 1.469.241 zł, które nie zostały zaangażowane do budżetu roku 2024. Powyższe środki przeznaczone na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych;
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 12.767.083,64 zł z czego: na pokrycie deficytu w zakresie wydatków majątkowych kwota 12.167.083,64 zł a na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych kwota 600.000 zł;
W miesiącu październiku 2024 r. na sesjach Rady Powiatu Zawierciańskiego dokonano zmian w budżecie powiatu w zakresie zmniejszenia zaangażowania nadwyżki z lat ubiegłych (§ 957) o łączną kwotę 7.740.068 zł, która m.in. pozwala częściowo pokryć deficyt budżetu 2025 roku.
- środki wynikające 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 583.528 zł /na pokrycie deficytu /, stanowiące część niewykorzystanych w 2024 r. środków otrzymanych na realizację projektów w ramach programów „Erasmus+”;
- środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.629.991,41 zł / na pokrycie deficytu / stanowiące część niewykorzystanych z lat ubiegłych środków z RFIL przeznaczonych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego.
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.300.000 zł, stanowiące planowany do zaciągnięcia kredyt na częściowe pokrycie deficytu roku 2025 w zakresie udziału własnego powiatu w realizacji części zadań inwestycyjnych.

Rozchody

Spłatę długu z tytułu kredytów już zaciągniętych oraz z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu na częściowe pokrycie deficytu roku 2025, zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat oraz symulacji spłat w odniesieniu do planowanego do zaciągnięcia zobowiązania.

W związku z tym, iż powiat w 2025 roku planuje zaciągnąć nowe zobowiązanie, wykazane

w kolumnie 5.1 spłaty z tytułu planowanych i zaciągniętych zobowiązań są od roku 2026 większe niż wykazane w pozycji 10.6, gdzie ujęte zostały spłaty wynikające wyłącznie z zaciągniętych już zobowiązań.

Na 2025 rok i lata następne pozycje 5.1.1, 5.1.1.1 oraz 5.1.1.2 są zerowe, gdyż Powiat nie ma już prawa do korzystania z ustawowych wyłączeń z kredytu zaciągniętego na pokrycie udziału UE w zakresie zadania zrealizowanego z udziałem tych środków, a mających zastosowanie do obliczenia wskaźnika dopuszczalnego zadłużenia. Powiat nie wykazuje również wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań wynikające z art. 243 ust 3b ustawy.

Kwota długu, i relacja o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota długu (poz. 6) wykazana na koniec każdego roku uwzględnia zadłużenie z ostatniego dnia roku poprzedniego, powiększone o planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz planowane rozchody /spłaty rat zobowiązań/ danego roku.

Aktualnie Powiat nie planuje zaciągać zobowiązań wynikających z tzw. niestandardowych instrumentów dłużnych, które do tej pory w Powiecie nie występowały.

Wymogi wynikające z relacji wskazanej w art. 242 ustawy o finansach publicznych Powiat spełnia.

Wskaźniki spłaty zobowiązań i spełnienie obowiązującej relacji o której mowa w art. 243 ufp zaprezentowane zostały w pozycjach od 8.1 do 8.4.1. prognozy.

Pozycja 8.4 przedstawia spełnienie wskaźnika spłaty wg art.243 ufp. Wskaźnik spełnia relację określoną w w/w ustawie.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W dalszej części prognozy począwszy od pozycji 9.1 do poz. 9.4.1.1 przedstawione zostały kwoty dochodów i wydatków bieżących jak i majątkowych dotyczące zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Zaprezentowane w poszczególnych pozycjach kwoty przede wszystkim dotyczą:

- projektów realizowanych na rzecz oświaty - w ramach programów „Erasmus +”;
- zwrotów do ŚUW tytułem wyprzedzającego finansowania zadań z zakresu scalania gruntów;
- refundacji poniesionych wydatków na projekty w ramach „Erasmus +” i FERS;
- realizacji zadania „Cyberbezpieczny Samorząd”;
- realizacji zadania „Teamworking jako narzędzie wsparcia w usługach aktywnej reintegracji społecznej i zawodowej”;
- realizacji zadań pn. „Staże na początek kariery” obejmujących 7 Szkół Zawodowych;
- realizacji zadań pn. „Polepszenie kształcenia ogólnego w powiecie zawierciańskim” obejmujących 5 Liceów Ogólnokształcących;

Informacje uzupełniające

W pozycji 10.1 wykazano wydatki objęte limitem art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy, a ich podział na wydatki bieżące i majątkowe zaprezentowany w poz. 10.1.1 i 10.1.2 wynika z przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wykazane kwoty wynikają z zaplanowanych do realizacji w kolejnych latach przedsięwzięć.

W prognozie na rok 2025 jak już wcześniej wspomniano zaprezentowano dane w zakresie dochodów i wydatków nieperiodycznych w stosunku do 4 obrębów objętych umowami z zakresu scalania gruntów, dla których wydatkowanie zakończyło się w roku 2024 tj. Biskupice, Smoleń, Rudniki i Turza. Wykazane kwoty to refundacje kosztów kwalifikowalnych, stanowiących udział środków z budżetu UE z agencji płatniczej tj. ARiMR oraz ich zwroty do Wojewody Śląskiego – refundacja realizowana będzie jednorazowo i przypada na rok 2025.

Zaprezentowane w pozycjach 9.3 i 9.3.1 prognozy, wydatki bieżące są większe od sumy limitu wydatków bieżących zaprezentowanych w wykazie przedsięwzięć w pozycji 1.1.1 w rok 2025 o kwotę 1.833.766 zł.

Różnica powyższa to planowane zwroty do ŚUW zrefundowanych wydatków poniesionych z tytułu wyprzedzającego finansowania zadań z zakresu scalania gruntów, które finansowane były dotacją ze ŚUW.

Wykazane w pozycjach 9.4 i 9.4.1 prognozy, wydatki majątkowe są większe od sumy limitu wydatków majątkowych zaprezentowanych w wykazie przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 w rok 2025 o kwotę 5.664.954 zł,

Różnica powyższa stanowi planowany zwrot do ŚUW zrefundowanych wydatków poniesionych z tytułu wyprzedzającego finansowania zadań z zakresu scalania gruntów, które finansowane były dotacją ze ŚUW.