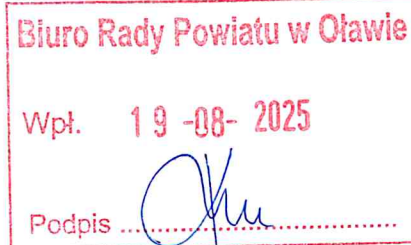


**UCHWAŁA NR
Rady Powiatu w Oławie**

z dnia 19 08 2025 r.



w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

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 z późn. zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Powiatu w Oławie

uchwala co następuje:

§1. W uchwale nr VIII/60/2025 Rady Powiatu w Oławie z dnia 22.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. Załącznik nr 2 - Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Powiatu Oławskiego otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały
3. objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Oławie.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Józef Hołyński

Uzasadnienie
do Uchwały Nr Rady Powiatu w Oławie z dnia 2025 roku
w sprawie zmian **Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 200 132,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 656 904,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 543 227,80 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 200 132,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 443 269,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 756 863,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 305 766,94 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	180 788 061,27	+4 200 132,59	184 988 193,86
Dochody bieżące	149 447 622,27	+1 656 904,79	151 104 527,06
Dotacje bieżące	25 125 833,39	+1 258 893,98	26 384 727,37
Pozostałe	16 263 314,06	+398 010,81	16 661 324,87
Dochody majątkowe	31 340 439,00	+2 543 227,80	33 883 666,80
Sprzedaż majątku	466 232,20	+1 691 727,80	2 157 960,00
Wydatki ogółem	195 093 828,21	+1 200 132,59	196 293 960,80
Wydatki bieżące	155 915 148,21	+443 269,59	156 358 417,80
Wynagrodzenia i pochodne	105 839 099,87	+442 051,15	106 281 151,02
Pozostałe wydatki bieżące	47 046 048,34	+1 218,44	47 047 266,78
Wydatki majątkowe	39 178 680,00	+756 863,00	39 935 543,00
Wynik budżetu	-14 305 766,94	+3 000 000,00	-11 305 766,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2042	7 845 530,00	+1 750 000,00	9 595 530,00
2043	8 685 762,00	+1 250 000,00	9 935 762,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 805 766,94	-3 000 000,00	12 805 766,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 500 000,00	-3 000 000,00	4 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2042	2 500 000,00	-1 750 000,00	750 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2043	2 000 000,00	-1 250 000,00	750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	750 000,00	750 000,00
2043	0,00	750 000,00	750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,63%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	6,14%	TAK	7,65%	TAK
2027	3,24%	4,95%	TAK	6,46%	TAK
2028	2,94%	4,27%	TAK	5,78%	TAK
2029	2,67%	3,07%	TAK	4,58%	TAK
2030	2,43%	2,84%	TAK	4,35%	TAK
2031	1,60%	2,85%	TAK	4,36%	TAK
2032	1,85%	3,76%	TAK	3,76%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	0,44%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	0,39%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Oławski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego w Oławie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 188 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1548D Minkowice Oławskie-Bystrzyca o długości 6,730 km – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 366 536,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 338 913,00	-554 536,00	17 784 377,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelny zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

STAROSTA

Marek Szponar

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Oławie
z dnia 2025 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	z tego:							1.2	1.2.1	1.2.2	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x				
Lp								1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2018	78 307 863,53	72 345 468,72	21 483 336,00	1 494 829,29	26 075 159,00	14 060 809,13	9 231 335,30	0,00	5 962 394,81	773 158,30	5 128 491,73			
Wykonanie 2019	89 783 463,00	81 735 653,00	25 151 666,00	1 291 342,00	28 547 566,00	16 743 090,00	10 001 989,00	0,00	8 047 810,00	308 436,00	7 680 609,00			
Wykonanie 2020	96 198 310,00	85 299 751,00	24 576 929,00	785 662,00	31 916 669,00	18 226 245,00	9 794 246,00	0,00	10 898 559,00	345 437,00	10 495 227,00			
Wykonanie 2021	100 614 889,00	92 329 213,00	27 640 289,00	1 531 384,00	36 729 504,00	15 887 242,00	10 540 794,00	0,00	8 285 676,00	609 449,00	7 671 506,00			
Wykonanie 2022	108 351 789,00	101 133 586,00	30 059 651,00	1 517 883,00	37 349 746,00	20 426 388,00	11 779 917,00	0,00	7 218 203,00	9 866,00	7 203 790,00			
Wykonanie 2023	131 749 969,54	112 038 408,24	23 205 034,00	2 804 376,00	49 724 457,30	22 045 763,29	14 258 777,65	0,00	19 711 561,30	1 651 514,81	18 053 769,97			
Plan 3 kw. 2024	159 026 651,26	135 195 244,26	32 879 985,00	2 882 779,00	59 992 535,00	24 897 443,26	14 542 502,00	0,00	23 831 407,00	50 000,00	23 776 907,00			
2025	184 988 193,86	151 104 527,06	90 198 019,16	10 750 133,94	7 110 321,72	26 384 727,37	16 661 324,87	0,00	33 883 666,80	2 157 960,00	31 719 706,80			
2026	156 091 645,00	153 091 645,00	96 827 574,00	11 540 269,00	7 019 303,00	21 285 424,00	16 419 075,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00			
2027	160 837 485,00	157 837 485,00	99 829 229,00	11 898 017,00	7 236 901,00	21 945 272,00	16 928 066,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00			
2028	164 256 934,00	162 256 934,00	102 624 447,00	12 231 161,00	7 439 534,00	22 559 740,00	17 402 052,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2029	166 800 129,00	166 800 129,00	105 497 932,00	12 573 634,00	7 647 841,00	23 191 413,00	17 889 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	170 970 132,00	170 970 132,00	108 135 380,00	12 887 975,00	7 839 037,00	23 771 199,00	18 336 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	175 244 385,00	175 244 385,00	110 838 764,00	13 210 174,00	8 035 013,00	24 365 478,00	18 794 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2032	179 625 494,00	179 625 494,00	113 609 733,00	13 540 428,00	8 235 888,00	24 974 615,00	19 264 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	184 116 131,00	184 116 131,00	116 449 976,00	13 878 939,00	8 441 785,00	25 598 980,00	19 746 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	188 719 033,00	188 719 033,00	119 361 225,00	14 225 912,00	8 652 830,00	26 238 954,00	20 240 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	193 437 010,00	193 437 010,00	122 345 256,00	14 581 560,00	8 869 151,00	26 894 928,00	20 746 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	198 272 935,00	198 272 935,00	125 403 887,00	14 946 099,00	9 090 880,00	27 567 301,00	21 264 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	203 229 758,00	203 229 758,00	128 538 984,00	15 319 751,00	9 318 152,00	28 256 484,00	21 796 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	208 310 503,00	208 310 503,00	131 752 459,00	15 702 745,00	9 551 106,00	28 962 896,00	22 341 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	213 518 265,00	213 518 265,00	135 046 270,00	16 095 314,00	9 789 884,00	29 686 968,00	22 899 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	218 856 222,00	218 856 222,00	138 422 427,00	16 497 697,00	10 034 631,00	30 429 142,00	23 472 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	224 327 690,98	224 327 690,98	141 882 988,00	16 910 139,00	10 285 497,00	31 189 871,00	24 059 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	229 935 818,00	229 935 818,00	145 430 063,00	17 332 892,00	10 542 634,00	31 969 618,00	24 660 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	235 684 213,00	235 684 213,00	149 065 815,00	17 766 214,00	10 806 200,00	32 768 858,00	25 277 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór 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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

2038	206 310 503,00	199 272 410,00	140 268 157,00	0,00	0,00	0,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 038 093,00	7 038 093,00	500 000,00
2039	211 518 265,00	204 173 283,00	143 774 861,00	0,00	0,00	0,00	367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 344 982,00	7 344 982,00	500 000,00
2040	216 856 222,00	209 189 678,00	147 369 233,00	0,00	0,00	0,00	288 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 666 544,00	7 666 544,00	0,00
2041	221 827 690,98	214 324 701,00	151 053 464,00	0,00	0,00	0,00	201 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 502 989,98	7 502 989,98	500 000,00
2042	229 185 818,00	219 590 288,00	154 829 801,00	0,00	0,00	0,00	113 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 595 530,00	9 595 530,00	500 000,00
2043	234 934 213,00	224 998 451,00	158 700 546,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 935 762,00	9 935 762,00	500 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:															
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:								
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					

2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		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
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 440,00	1 297 440,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	722 292,00	722 292,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 928,00	1 388 928,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
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			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 511 220,00	0,00	5 539 472,24	12 412 526,24			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 788 928,00	0,00	8 218 129,00	15 399 136,00			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	5 945 568,00	14 182 388,00			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	22 400 000,00	0,00	8 808 974,00	25 530 107,00			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	24 400 000,00	0,00	3 887 618,00	9 466 581,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	29 400 000,00	0,00	2 604 332,53	14 350 261,62			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 900 000,00	0,00	-3 844 869,00	4 650 273,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 900 000,00	0,00	-5 253 890,74	3 051 876,20			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	33 400 000,00	0,00	2 570 958,00	2 570 958,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 900 000,00	0,00	3 562 643,00	3 562 643,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 400 000,00	0,00	4 756 546,00	4 756 546,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 900 000,00	0,00	5 966 396,00	5 966 396,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 400 000,00	0,00	6 693 286,00	6 693 286,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 900 000,00	0,00	7 056 237,00	7 056 237,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 900 000,00	0,00	7 316 774,00	7 316 774,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	7 591 043,00	7 591 043,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	7 870 418,00	7 870 418,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	8 153 279,00	8 153 279,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	8 441 505,00	8 441 505,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	8 736 980,00	8 736 980,00			

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	9 038 093,00	9 038 093,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	9 344 982,00	9 344 982,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	9 666 544,00	9 666 544,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	10 002 989,98	10 002 989,98
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	10 345 530,00	10 345 530,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 685 762,00	10 685 762,00

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 przypadających na dany rok) ^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
	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 kwartałów 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	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^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 rok budżetowy ^x			
Wykonanie 2018	0,00%	12,12%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,55%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,30%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,76%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,69%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,05%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,02%	x	x	x	x	x	x	x
2025	3,63%	-1,66%	8,64%	10,13%	10,13%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,59%	3,75%	6,67%	8,17%	8,17%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,24%	4,03%	5,41%	6,91%	6,91%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,94%	4,56%	4,66%	6,16%	6,16%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,67%	5,08%	3,34%	4,84%	4,84%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,43%	5,28%	3,11%	4,61%	4,61%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	1,60%	5,28%	2,86%	4,36%	4,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	1,85%	5,28%	3,76%	3,76%	3,76%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,76%	5,28%	4,75%	4,75%	4,75%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,67%	5,28%	4,97%	4,97%	4,97%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,53%	5,28%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,51%	5,28%	5,25%	5,25%	5,25%	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	1,43%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2038	1,36%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2039	1,29%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2040	1,21%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2041	1,40%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2042	0,44%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2043	0,39%	5,28%	5,28%	5,28%	5,28%	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

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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				
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
Wykonanie 2018	1 068 699,37	1 068 699,37	908 394,45	1 068 699,00	0,00	1 068 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 611 281,00	3 611 281,00	1 989 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	76 254,00	76 254,00	64 816,00	301 237,00	0,00	301 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	130 055,00	130 055,00	110 547,00	4 615 656,00	0,00	4 615 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	4 873 800,00	0,00	4 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	98 000,00	98 000,00	98 000,00	15 195 457,00	0,00	15 195 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	391 435,00	391 435,00	271 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 502 309,00	1 502 309,00	1 044 065,00	18 345 354,00	560 977,00	17 784 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	144 947,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:								
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2018		1 297 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		722 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		1 388 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2025		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035		1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2036		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2037		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Oławie
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego
na lata 2025-2043
z dnia 2025 r.

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)				29 553 413,00	18 345 354,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				851 920,00	560 977,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 701 493,00	17 784 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 354 229,00	2 063 286,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				851 920,00	560 977,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" - Dostęp do edukacji	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	202 714,00	120 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół - Dostęp do edukacji	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA KASPROWICZA W JELCZU-LASKOWICACH	2024	2027	649 206,00	440 666,00	144 947,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 502 309,00	1 502 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Starostwo Powiatowe	2024	2025	1 071 547,00	1 071 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych- PEUG 2	Starostwo Powiatowe	2024	2025	430 762,00	430 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2.)z tego				27 199 184,00	16 282 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 199 184,00	16 282 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"Budowa mostu w m. Oława na rzekach Odra i Oława jako połączenie dróg lokalnych : wojewódzkich nr 396 i 455, powiatowej 1570D oraz gminnej ul. Malinowa" - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2020	2025	208 060,00	35 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego w Oławie - Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego w Oławie	Starostwo Powiatowe	2024	2025	1 364 000,00	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1548D Minkowice Oławskie- Bystrzyca o długości 6,730 km - Poprawa infrastruktury drogowej	POWIATOWY ZARZĄD DROGOWY W OŁAWIE	2024	2025	9 299 074,00	8 149 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odbudowa muru ceglaneanego na terenie Liceum Ogólnokształcącego im Jana III Sobieskiego w Oławie	Starostwo Powiatowe	2024	2025	176 050,00	158 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit zobowiązań
1	0,00	18 490 301,00
1.a	0,00	705 924,00
1.b	0,00	17 784 377,00
1.1	0,00	2 208 233,00
1.1.1	0,00	705 924,00
1.1.1.1	0,00	120 311,00
1.1.1.2	0,00	585 613,00
1.1.2	0,00	1 502 309,00
1.1.2.1	0,00	1 071 547,00
1.1.2.2	0,00	430 762,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	16 282 068,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	16 282 068,00
1.3.2.1	0,00	35 004,00
1.3.2.2	0,00	1 176 000,00
1.3.2.3	0,00	8 149 074,00
1.3.2.4	0,00	158 100,00

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						
1.3.2.5	Modernizacja i zagospodarowanie kompleksu budynków Domu Pomocy Społecznej w Oławie	Starostwo Powiatowe	2022	2026	16 152 000,00	6 763 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2043	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	6 763 890,00

z dnia 2025 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 200 132,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 656 904,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 543 227,80 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 200 132,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 443 269,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 756 863,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 305 766,94 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	180 788 061,27	+4 200 132,59	184 988 193,86
Dochody bieżące	149 447 622,27	+1 656 904,79	151 104 527,06
Dotacje bieżące	25 125 833,39	+1 258 893,98	26 384 727,37
Pozostałe	16 263 314,06	+398 010,81	16 661 324,87
Dochody majątkowe	31 340 439,00	+2 543 227,80	33 883 666,80
Sprzedaż majątku	466 232,20	+1 691 727,80	2 157 960,00
Wydatki ogółem	195 093 828,21	+1 200 132,59	196 293 960,80
Wydatki bieżące	155 915 148,21	+443 269,59	156 358 417,80
Wynagrodzenia i pochodne	105 839 099,87	+442 051,15	106 281 151,02
Pozostałe wydatki bieżące	47 046 048,34	+1 218,44	47 047 266,78
Wydatki majątkowe	39 178 680,00	+756 863,00	39 935 543,00
Wynik budżetu	-14 305 766,94	+3 000 000,00	-11 305 766,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2042	7 845 530,00	+1 750 000,00	9 595 530,00
2043	8 685 762,00	+1 250 000,00	9 935 762,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 805 766,94	-3 000 000,00	12 805 766,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 500 000,00	-3 000 000,00	4 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2042	2 500 000,00	-1 750 000,00	750 000,00
2043	2 000 000,00	-1 250 000,00	750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	750 000,00	750 000,00
2043	0,00	750 000,00	750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,63%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	6,14%	TAK	7,65%	TAK
2027	3,24%	4,95%	TAK	6,46%	TAK
2028	2,94%	4,27%	TAK	5,78%	TAK
2029	2,67%	3,07%	TAK	4,58%	TAK
2030	2,43%	2,84%	TAK	4,35%	TAK
2031	1,60%	2,85%	TAK	4,36%	TAK
2032	1,85%	3,76%	TAK	3,76%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	0,44%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	0,39%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Oławski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego w Oławie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 188 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1548D Minkowice Oławskie-Bystrzyca o długości 6,730 km – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 366 536,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 338 913,00	-554 536,00	17 784 377,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 561 733,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 461 733,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 100 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 561 733,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 361 733,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 200 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	179 097 508,69	+1 561 733,85	180 659 242,54
Dochody bieżące	148 857 069,69	+461 733,85	149 318 803,54
Dotacje bieżące	24 535 280,81	+461 733,85	24 997 014,66
Dochody majątkowe	30 240 439,00	+1 100 000,00	31 340 439,00
Wydatki ogółem	193 403 275,63	+1 561 733,85	194 965 009,48
Wydatki bieżące	155 424 595,63	+361 733,85	155 786 329,48
Wynagrodzenia i pochodne	105 514 654,87	+324 445,00	105 839 099,87
Pozostałe wydatki bieżące	46 879 940,76	+37 288,85	46 917 229,61
Wydatki majątkowe	37 978 680,00	+1 200 000,00	39 178 680,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,64%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	6,02%	TAK	7,52%	TAK
2027	3,24%	4,83%	TAK	6,33%	TAK
2028	2,94%	4,15%	TAK	5,65%	TAK
2029	2,67%	2,95%	TAK	4,45%	TAK
2030	2,43%	2,72%	TAK	4,22%	TAK
2031	1,60%	2,73%	TAK	4,23%	TAK
2032	1,85%	3,63%	TAK	3,63%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	1,32%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	1,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Oławski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Dokonano zmian w zakresie zał. Nr 2 Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć w zakresie limitów zobowiązań dostosowując zmiany limitów do aktualnych planowanych wydatków w zakresie realizowanych zadań wieloletnich.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 664 120,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 367 949,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 296 171,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 664 120,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 581 949,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 082 171,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	173 433 388,52	+5 664 120,17	179 097 508,69
Dochody bieżące	147 489 120,52	+1 367 949,17	148 857 069,69
Dotacje bieżące	23 367 114,64	+1 168 166,17	24 535 280,81
Pozostałe	16 063 531,06	+199 783,00	16 263 314,06
Dochody majątkowe	25 944 268,00	+4 296 171,00	30 240 439,00
Wydatki ogółem	187 739 155,46	+5 664 120,17	193 403 275,63
Wydatki bieżące	154 842 646,46	+581 949,17	155 424 595,63
Wynagrodzenia i pochodne	105 157 579,81	+357 075,06	105 514 654,87
Pozostałe wydatki bieżące	46 655 066,65	+224 874,11	46 879 940,76
Wydatki majątkowe	32 896 509,00	+5 082 171,00	37 978 680,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,64%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	6,00%	TAK	7,51%	TAK
2027	3,24%	4,82%	TAK	6,32%	TAK
2028	2,94%	4,14%	TAK	5,64%	TAK
2029	2,67%	2,94%	TAK	4,44%	TAK
2030	2,43%	2,71%	TAK	4,21%	TAK
2031	1,60%	2,72%	TAK	4,22%	TAK
2032	1,85%	3,62%	TAK	3,62%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	1,32%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	1,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Oławski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 666,00 zł;
 - 2) Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 10,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego w Oławie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 188 000,00 zł;
 - 2) Odbudowa muru ceglanego na terenie Liceum Ogólnokształcącego im Jana III Sobieskiego w Oławie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 3) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 153 950,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 100,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	424 482,00	+7 676,00	432 158,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	144 948,00	-10,00	144 938,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 142 813,00	+196 100,00	18 338 913,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

- f. Dochody ogółem zwiększono o 1 416 175,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 576 175,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 840 000,00 zł.
1. Wydatki ogółem zwiększono o 1 416 175,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 576 175,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 840 000,00 zł.
2. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	172 017 212,95	+1 416 175,57	173 433 388,52
Dochody bieżące	146 912 944,95	+576 175,57	147 489 120,52
Dotacje bieżące	22 792 483,07	+574 631,57	23 367 114,64
Pozostałe	16 061 987,06	+1 544,00	16 063 531,06
Dochody majątkowe	25 104 268,00	+840 000,00	25 944 268,00
Sprzedaż majątku	0,00	+466 232,20	466 232,20
Wydatki ogółem	186 322 979,89	+1 416 175,57	187 739 155,46
Wydatki bieżące	154 266 470,89	+576 175,57	154 842 646,46
Wynagrodzenia i pochodne	104 734 278,35	+423 301,46	105 157 579,81
Pozostałe wydatki bieżące	46 502 192,54	+152 874,11	46 655 066,65
Wydatki majątkowe	32 056 509,00	+840 000,00	32 896 509,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

3. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
1. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

2. Dochody ogółem zwiększono o 10 852 325,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 138 235,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 714 090,00 zł.
1. Wydatki ogółem zwiększono o 10 852 325,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 138 235,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 7 714 090,00 zł.
2. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	161 164 887,31	+10 852 325,64	172 017 212,95
Dochody bieżące	143 774 709,31	+3 138 235,64	146 912 944,95
Subwencja ogólna	6 538 707,72	+571 614,00	7 110 321,72
Dotacje bieżące	20 308 461,88	+2 484 021,19	22 792 483,07
Pozostałe	15 979 386,61	+82 600,45	16 061 987,06
Dochody majątkowe	17 390 178,00	+7 714 090,00	25 104 268,00
Wydatki ogółem	175 470 654,25	+10 852 325,64	186 322 979,89
Wydatki bieżące	151 128 235,25	+3 138 235,64	154 266 470,89
Wynagrodzenia i pochodne	102 145 220,53	+2 589 057,82	104 734 278,35
Pozostałe wydatki bieżące	45 953 014,72	+549 177,82	46 502 192,54
Wydatki majątkowe	24 342 419,00	+7 714 090,00	32 056 509,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

3. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
1. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olawskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,65%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	5,91%	TAK	7,42%	TAK
2027	3,24%	4,72%	TAK	6,23%	TAK
2028	2,94%	4,04%	TAK	5,55%	TAK
2029	2,67%	2,84%	TAK	4,35%	TAK
2030	2,43%	2,62%	TAK	4,12%	TAK
2031	1,60%	2,62%	TAK	4,13%	TAK
2032	1,85%	3,53%	TAK	3,53%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	1,32%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	1,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Olawski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

2. Dochody ogółem zwiększono o 1 164 887,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 164 887,31 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
1. Wydatki ogółem zwiększono o 1 693 698,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 693 698,25 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 305 766,94 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	160 000 000,00	+1 164 887,31	161 164 887,31
Dochody bieżące	142 609 822,00	+1 164 887,31	143 774 709,31
Dotacje bieżące	19 828 061,57	+480 400,31	20 308 461,88
Pozostałe	15 294 899,61	+684 487,00	15 979 386,61
Wydatki ogółem	173 776 956,00	+1 693 698,25	175 470 654,25
Wydatki bieżące	149 434 537,00	+1 693 698,25	151 128 235,25
Wynagrodzenia i pochodne	101 062 617,57	+1 082 602,96	102 145 220,53
Pozostałe wydatki bieżące	45 341 919,43	+611 095,29	45 953 014,72
Wynik budżetu	-13 776 956,00	-528 810,94	-14 305 766,94

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

3. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 528 810,94 zł i po zmianach wynoszą 15 805 766,94 zł.
1. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 276 956,00	+528 810,94	15 805 766,94
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	276 956,00	+486 044,94	763 000,94
Wolne środki	7 500 000,00	+42 766,00	7 542 766,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olawskiego na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,67%	8,64%	TAK	10,13%	TAK
2026	3,59%	5,91%	TAK	7,42%	TAK
2027	3,24%	4,72%	TAK	6,23%	TAK
2028	2,94%	4,04%	TAK	5,55%	TAK
2029	2,67%	2,84%	TAK	4,35%	TAK
2030	2,43%	2,61%	TAK	4,12%	TAK
2031	1,60%	2,62%	TAK	4,13%	TAK
2032	1,85%	3,53%	TAK	3,53%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	1,32%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	1,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Olawski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oławskiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Oławskiego na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oławskiego została przygotowana na lata 2025-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Oławskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Oławskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%
2043	0,60%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

2. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
3. dla lat 2026-2043 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Oławskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Oławskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

4. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
2. subwencję ogólną;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

5. dochody ze sprzedaży majątku;
1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Oławskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 7,35% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 385 678,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w tabeli poniżej.

Dotacje i środki na inwestycje planowane w 2025 roku.

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025
1	Modernizacja dachu budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Jana III Sobieskiego w Oławie	COVID-19	1 176 000,00 zł
2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II	Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	755 740,00 zł
3	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych- PEUG 2	Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	288 325,00 zł

4	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej – Zespół Opieki Zdrowotnej w Oławie	pomoc finansowa	800 000,00 zł
5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1548D Minkowice Oławskie – Bystrzyca o długości 6,730 km	Polski Ład	7 649 074,00 zł
6	Modernizacja i zagospodarowanie kompleksu budynków Domu pomocy Społecznej w Oławie	Polski Ład	6 716 539,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 8 000 000,00 zł. Władze Powiatu na bieżąco aplikują o środki na inwestycje w ramach ogłaszanych konkursów. Bazując na wykonaniu tej kategorii budżetu w latach poprzednich, dochody te są możliwe do uzyskania.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Oławskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
1. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Oławskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2043	0,00%	100,00%	0,00%
inne	2027-2030	0,00%	75,00%	0,00%
	2031-2043	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Powiatu Oławskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 101 062 617,57 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 6 133 890,34 zł. W latach 2026-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Oławski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzal będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu

inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu Oławskiego przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2025 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 776 956,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

2. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 000 000,00 zł;
3. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 276 956,00 zł;
1. wolnych środków – 7 500 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Oławskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	160 000 000,00	173 776 956,00	-13 776 956,00
2026	156 091 645,00	153 591 645,00	2 500 000,00
2027	160 837 485,00	158 337 485,00	2 500 000,00
2028	164 256 934,00	161 756 934,00	2 500 000,00
2029	166 800 129,00	164 300 129,00	2 500 000,00
2030	170 970 132,00	168 470 132,00	2 500 000,00
2031	175 244 385,00	173 744 385,00	1 500 000,00
2032	179 625 494,00	177 625 494,00	2 000 000,00
2033	184 116 131,00	182 116 131,00	2 000 000,00
2034	188 719 033,00	186 719 033,00	2 000 000,00
2035	193 437 010,00	191 537 010,00	1 900 000,00
2036	198 272 935,00	196 272 935,00	2 000 000,00
2037	203 229 758,00	201 229 758,00	2 000 000,00
2038	208 310 503,00	206 310 503,00	2 000 000,00
2039	213 518 265,00	211 518 265,00	2 000 000,00
2040	218 856 222,00	216 856 222,00	2 000 000,00
2041	224 327 690,98	221 827 690,98	2 500 000,00
2042	229 935 818,00	227 435 818,00	2 500 000,00
2043	235 684 213,00	233 684 213,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 276 956,00 zł. Przychody Powiatu Oławskiego w 2025 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 500 000,00 zł;
3. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 276 956,00 zł;
1. wolne środki – 7 500 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Oławskiego obejmują spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Oławskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Oławskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2030	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2036	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2037	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	1 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2043	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2025-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 32 900 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 900 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 31,68%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	38 900 000,00	122 786 260,43	31,68%
2026	36 400 000,00	131 806 221,00	27,62%
2027	33 900 000,00	135 892 213,00	24,95%
2028	31 400 000,00	139 697 194,00	22,48%
2029	28 900 000,00	143 608 716,00	20,12%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -6 824 715,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Oławski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Olawskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	142 609 822,00	149 434 537,00	-6 824 715,00	952 241,00
2026	153 091 645,00	150 520 687,00	2 570 958,00	2 570 958,00
2027	157 837 485,00	154 274 842,00	3 562 643,00	3 562 643,00
2028	162 256 934,00	157 500 388,00	4 756 546,00	4 756 546,00
2029	166 800 129,00	160 833 733,00	5 966 396,00	5 966 396,00
2030	170 970 132,00	164 276 846,00	6 693 286,00	6 693 286,00
2031	175 244 385,00	168 188 148,00	7 056 237,00	7 056 237,00
2032	179 625 494,00	172 308 720,00	7 316 774,00	7 316 774,00
2033	184 116 131,00	176 525 088,00	7 591 043,00	7 591 043,00
2034	188 719 033,00	180 848 615,00	7 870 418,00	7 870 418,00
2035	193 437 010,00	185 283 731,00	8 153 279,00	8 153 279,00
2036	198 272 935,00	189 831 430,00	8 441 505,00	8 441 505,00
2037	203 229 758,00	194 492 778,00	8 736 980,00	8 736 980,00
2038	208 310 503,00	199 272 410,00	9 038 093,00	9 038 093,00
2039	213 518 265,00	204 173 283,00	9 344 982,00	9 344 982,00
2040	218 856 222,00	209 189 678,00	9 666 544,00	9 666 544,00
2041	224 327 690,98	214 324 701,00	10 002 989,98	10 002 989,98
2042	229 935 818,00	219 590 288,00	10 345 530,00	10 345 530,00
2043	235 684 213,00	224 998 451,00	10 685 762,00	10 685 762,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Olawskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,69%	8,64%	TAK	9,60%	TAK
2026	3,59%	5,97%	TAK	6,93%	TAK
2027	3,24%	4,78%	TAK	5,74%	TAK
2028	2,94%	4,10%	TAK	5,06%	TAK
2029	2,67%	2,90%	TAK	3,86%	TAK
2030	2,43%	2,67%	TAK	3,63%	TAK
2031	1,60%	2,68%	TAK	3,64%	TAK
2032	1,85%	3,59%	TAK	3,59%	TAK
2033	1,76%	4,75%	TAK	4,75%	TAK
2034	1,67%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2035	1,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2036	1,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2037	1,43%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2038	1,36%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2039	1,29%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	1,21%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2041	1,40%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2042	1,32%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2043	1,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Olawski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.