

**UCHWAŁA NR
Rady Powiatu w Oławie**

z dnia 24 września 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 projektu uchwały Rady Powiatu

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 981 183,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 481 183,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 781 183,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 481 183,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 300 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 105 766,94 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	184 988 193,86	+981 183,79	185 969 377,65
Dochody bieżące	151 104 527,06	+481 183,79	151 585 710,85
Dotacje bieżące	26 384 727,37	+481 183,79	26 865 911,16
Dochody majątkowe	33 883 666,80	+500 000,00	34 383 666,80
Wydatki ogółem	196 293 960,80	+781 183,79	197 075 144,59
Wydatki bieżące	156 358 417,80	+481 183,79	156 839 601,59
Wynagrodzenia i pochodne	106 281 151,02	+351 261,38	106 632 412,40
Pozostałe wydatki bieżące	47 047 266,78	+129 922,41	47 177 189,19
Wydatki majątkowe	39 935 543,00	+300 000,00	40 235 543,00
Wynik budżetu	-11 305 766,94	+200 000,00	-11 105 766,94

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2043	224 998 451,00	+200 000,00	225 198 451,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oławskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 200 000,00 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	12 805 766,94	-200 000,00	12 605 766,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 500 000,00	-200 000,00	4 300 000,00

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]
2043	750 000,00	-200 000,00	550 000,00

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	550 000,00	550 000,00

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

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)
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	0,29%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. SP- Pomoc finansowa ZOZ Oława – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 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]
2026	0,00	+150 000,00	150 000,00
2027	0,00	+50 000,00	50 000,00

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.

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