

Projekt

z dnia 18 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU LUBAŃSKIEGO**

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 107) oraz 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Lubańskiego uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025–2034 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Lubańskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) w 2025 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

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

§ 5.

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Lubańskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. Upoważnienie zawarte w ust. 1 obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w ust. 1, w tym wkładu własnego Powiatu Lubańskiego, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr LXVIII/506/2023 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Radca Prawny

Angela Mruk-Nowak

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Zjawin

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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2025 | 134 812 911,40 | 98 661 249,72 | 42 066 794,51 | 2 055 573,80 | 27 459 104,67 | 22 876 159,90 | 4 203 616,84 | 0,00 | 36 151 661,68 | 1 000 000,00 | 35 151 661,68 | |
| 2026 | 103 383 844,17 | 101 478 219,00 | 44 843 202,00 | 2 123 407,00 | 28 365 255,00 | 21 103 503,00 | 5 042 852,00 | 0,00 | 1 905 625,17 | 0,00 | 1 905 625,17 | |
| 2027 | 104 350 190,00 | 104 350 190,00 | 47 309 579,00 | 2 176 492,00 | 29 074 386,00 | 20 640 214,00 | 5 149 519,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 107 776 659,00 | 107 776 659,00 | 49 911 605,00 | 2 230 905,00 | 29 801 246,00 | 21 198 125,00 | 4 634 778,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 112 017 832,00 | 112 017 832,00 | 52 656 744,00 | 2 286 677,00 | 30 546 277,00 | 21 760 419,00 | 4 767 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 116 396 935,00 | 116 396 935,00 | 55 552 865,00 | 2 343 844,00 | 31 309 934,00 | 22 337 676,00 | 4 852 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 120 961 822,00 | 120 961 822,00 | 58 608 272,00 | 2 402 440,00 | 32 092 682,00 | 22 918 903,00 | 4 939 525,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 125 744 242,00 | 125 744 242,00 | 61 831 727,00 | 2 462 501,00 | 32 894 999,00 | 23 503 576,00 | 5 051 439,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 131 876 296,00 | 131 876 296,00 | 65 232 472,00 | 2 524 064,00 | 33 717 374,00 | 24 103 525,00 | 6 298 861,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 138 399 034,00 | 138 399 034,00 | 68 820 258,00 | 2 587 166,00 | 34 560 308,00 | 24 706 113,00 | 7 725 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2025 | 141 740 558,96 | 98 309 907,17 | 64 309 193,14 | 0,00 | 0,00 | 1 407 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 430 651,79 | 43 430 651,79 | 0,00 |
| 2026 | 101 482 342,10 | 97 876 446,00 | 66 499 066,00 | 850 871,00 | 850 871,00 | 1 654 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 605 896,10 | 3 605 896,10 | 0,00 |
| 2027 | 102 348 573,11 | 99 868 093,00 | 68 344 476,00 | 805 683,00 | 805 683,00 | 1 573 281,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 480 480,11 | 2 480 480,11 | 0,00 |
| 2028 | 105 574 927,10 | 102 339 867,00 | 70 281 545,00 | 759 599,00 | 759 599,00 | 1 436 689,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 235 060,10 | 1 033 328,20 | 0,00 |
| 2029 | 109 315 984,93 | 104 988 678,00 | 72 438 591,00 | 716 357,00 | 716 357,00 | 1 284 801,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327 306,93 | 4 327 306,93 | 0,00 |
| 2030 | 113 819 972,57 | 107 427 835,00 | 74 429 420,00 | 670 194,00 | 0,00 | 1 028 666,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 392 137,57 | 6 392 137,57 | 0,00 |
| 2031 | 118 384 744,04 | 110 042 297,00 | 76 483 158,00 | 625 037,00 | 0,00 | 852 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 342 447,04 | 8 342 447,04 | 0,00 |
| 2032 | 120 967 048,35 | 112 567 191,00 | 78 494 086,00 | 579 908,00 | 0,00 | 631 593,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 399 857,35 | 8 399 857,35 | 0,00 |
| 2033 | 126 805 433,03 | 114 919 619,00 | 80 329 173,00 | 0,00 | 0,00 | 368 854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 885 814,03 | 11 885 814,03 | 0,00 |
| 2034 | 135 399 034,00 | 117 373 102,00 | 81 614 440,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 025 932,00 | 18 025 932,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -6 927 647,56 | 0,00 | 7 711 034,96 | 7 000 000,00 | 6 216 612,60 | 711 034,96 | 711 034,96 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 901 502,07 | 1 901 502,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 001 616,89 | 2 001 616,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 201 731,90 | 2 201 731,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 701 847,07 | 2 701 847,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 576 962,43 | 2 576 962,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 577 077,96 | 2 577 077,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 4 777 193,65 | 4 777 193,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 5 070 862,97 | 5 070 862,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 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: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 783 387,40 | 783 387,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 901 502,07 | 1 901 502,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 001 616,89 | 2 001 616,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 201 731,90 | 2 201 731,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 701 847,07 | 2 701 847,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 576 962,43 | 2 576 962,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 577 077,96 | 2 577 077,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 777 193,65 | 4 777 193,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 070 862,97 | 5 070 862,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 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: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 808 794,94 | 0,00 | 351 342,55 | 1 062 377,51 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 907 292,87 | 0,00 | 3 601 773,00 | 3 601 773,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 905 675,98 | 0,00 | 4 482 097,00 | 4 482 097,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 703 944,08 | 0,00 | 5 436 792,00 | 5 436 792,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 002 097,01 | 0,00 | 7 029 154,00 | 7 029 154,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 425 134,58 | 0,00 | 8 969 100,00 | 8 969 100,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 848 056,62 | 0,00 | 10 919 525,00 | 10 919 525,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 070 862,97 | 0,00 | 13 177 051,00 | 13 177 051,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 16 956 677,00 | 16 956 677,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 025 932,00 | 21 025 932,00 |

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2025 | 2,89% | 2,87% | 6,65% | 6,61% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,42% | 6,63% | 5,78% | 5,74% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,27% | 7,23% | 5,63% | 5,59% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,20% | 7,94% | 5,73% | 5,69% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,42% | 9,21% | 5,57% | 5,53% | TAK | TAK |
| 2030 | 4,55% | 10,63% | 5,74% | 5,70% | TAK | TAK |
| 2031 | 4,14% | 12,01% | 6,86% | 6,82% | TAK | TAK |
| 2032 | 5,86% | 13,51% | 8,07% | 8,07% | TAK | TAK |
| 2033 | 5,05% | 16,08% | 9,59% | 9,59% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,77% | 18,63% | 10,94% | 10,94% | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2025 | 1 178 056,57 | 1 178 056,57 | 1 087 296,90 | 2 452 686,78 | 2 452 686,78 | 2 377 180,80 | 1 595 520,17 | 1 595 520,17 | 1 418 435,05 |
| 2026 | 372 839,79 | 372 839,79 | 364 307,33 | 1 905 625,17 | 1 905 625,17 | 1 794 182,06 | 446 452,28 | 446 452,28 | 364 307,33 |
| 2027 | 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 |
| 2029 | 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 |
| 2031 | 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 |
| 2033 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2025 | 3 376 006,44 | 3 376 006,44 | 2 535 172,30 | 45 914 671,44 | 7 439 163,65 | 38 475 507,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 242 727,57 | 2 242 727,57 | 1 794 182,06 | 4 325 815,85 | 2 083 088,28 | 2 242 727,57 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|------|-------|-------|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2025 | 783 387,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 901 502,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 001 616,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 201 731,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 701 847,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 576 962,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 577 077,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 777 193,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 3 070 862,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2

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 zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 65 728 508,56 | 45 914 671,44 | 4 325 815,85 | 0,00 | 0,00 | 50 240 487,29 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 22 158 150,85 | 7 439 163,65 | 2 083 088,28 | 0,00 | 0,00 | 9 522 251,93 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 43 570 357,71 | 38 475 507,79 | 2 242 727,57 | 0,00 | 0,00 | 40 718 235,36 |
| 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: | | | | 8 552 458,47 | 4 472 261,61 | 2 689 179,85 | 0,00 | 0,00 | 7 161 441,46 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 889 355,46 | 1 096 255,17 | 446 452,28 | 0,00 | 0,00 | 1 542 707,45 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 215 496,00 | 202 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 496,00 |
| 1.1.1.2 | Eco-Energia w akcji - Priorytet 1: Pogranicze przyjazne środowisku – przeciwdziałanie i adaptacja do zmian klimatu, CEL SZCZEGÓŁOWY 1.1 „Wspieranie przystosowania się do zmian klimatu i zapobiegania ryzyku związanemu z klęskami żywiołowymi i katastrofami, a także odporności, z uwzględnieniem podejścia ekosystemowego” | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2026 | 906 784,34 | 418 830,00 | 304 884,34 | 0,00 | 0,00 | 723 714,34 |
| 1.1.1.3 | Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ, Nr projektu CZ.11.01.01/00/22_001/0000011 - Interreg Czecho-Polska 2021-2027, Priorytet 1 Zintegrowany system ratownictwa i środowisko, 1.1 Większa gotowość i zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami na pograniczu związanymi ze zmianami klimatu | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2026 | 266 559,21 | 66 849,96 | 63 178,09 | 0,00 | 0,00 | 130 028,05 |
| 1.1.1.4 | Projekt nr FEDS.08.01-IJ.00-0001/24 pn.: Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół - Działanie FEDS.08.01 Dostęp do edukacji | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2026 | 429 834,60 | 184 809,60 | 70 372,80 | 0,00 | 0,00 | 255 182,40 |
| 1.1.1.5 | Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym „Sprawny uczeń” - Wsparcie finansowe uczących się dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością | POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W LUBANIU | 2024 | 2026 | 96 085,24 | 47 240,91 | 8 017,05 | 0,00 | 0,00 | 55 257,96 |
| 1.1.1.6 | EuroAktywni w ZSEM Lubań - nr 2023-1-PL01-KA122-VET-000138879 (praktyki zawodowe kształcenie zawodowe), Akcja kluczowa 1. Kształcenie i szkolenie zawodowe | ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRYCZNO-MECHANICZNYCH W LUBANIU | 2023 | 2025 | 484 951,68 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.1.1.7 | Mobilność ZSEM KA121-SCH-000205915 - Działanie w ramach programu Erasmus+: KA1 Edukacja Szkolna, nr projektu 2024-1-PL01-KA121-SCH-000205915 | ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRYCZNO-MECHANICZNYCH W LUBANIU | 2024 | 2025 | 237 028,70 | 117 028,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117 028,70 |
| 1.1.1.8 | Projekt nr 2024-1-PL01-KA121-VET-000215122 - Rodzaj działania w ramach Programu Erasmus+: KA1 Kształcenie i szkolenie zawodowe. Nr projektu 2024-1-PL01-KA121-VET-000215122 | ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH IM. ADAMA MICKIEWICZA W LUBANIU | 2024 | 2025 | 252 615,69 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 663 103,01 | 3 376 006,44 | 2 242 727,57 | 0,00 | 0,00 | 5 618 734,01 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe. Działanie 2.2.-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 634 504,00 | 634 504,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634 504,00 |
| 1.1.2.2 | Eco-Energia w akcji - Priorytet 1: Pogranicze przyjazne środowisku – przeciwdziałanie i adaptacja do zmian klimatu, CEL SZCZEGÓŁOWY 1.1 „Wspieranie przystosowania się do zmian klimatu i zapobiegania ryzyku związanemu z klęskami żywiołowymi i katastrofami, a także odporności, z uwzględnieniem podejścia ekosystemowego” | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2026 | 1 586 927,87 | 586 927,87 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 586 927,87 |
| 1.1.2.3 | Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ, Nr projektu CZ.11.01.01/00/22_001/0000011 - Interreg Czecho-Polska 2021-2027, Priorytet 1 Zintegrowany system ratownictwa i środowisko, 1.1 Większa gotowość i zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami na pograniczu związanymi ze zmianami klimatu | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2026 | 1 425 175,00 | 175 805,43 | 1 242 727,57 | 0,00 | 0,00 | 1 418 533,00 |
| 1.1.2.4 | 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 II - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2025 | 1 592 591,00 | 1 573 722,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 573 722,00 |
| 1.1.2.5 | 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 - Priorytet I: Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska, Cel szczegółowy RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych (EFRR) | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2025 | 423 905,14 | 405 047,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 405 047,14 |
| 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 | | | | 57 176 050,09 | 41 442 409,83 | 1 636 636,00 | 0,00 | 0,00 | 43 079 045,83 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 19 268 795,39 | 6 342 908,48 | 1 636 636,00 | 0,00 | 0,00 | 7 979 544,48 |
| 1.3.1.1 | Rekompensaty z tytułu stosowania uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w roku 2024 - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 701 600,00 | 58 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 600,00 |
| 1.3.1.2 | Rekompensaty z tytułu stosowania uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w roku 2025 - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2025 | 2026 | 701 600,00 | 643 000,00 | 58 600,00 | 0,00 | 0,00 | 701 600,00 |
| 1.3.1.3 | Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego organizowanego przez Powiat Lubański - Zwiększenie dostępności komunikacyjnej | Starostwo Powiatowe | 2021 | 2025 | 6 462 488,17 | 2 154 344,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 154 344,74 |
| 1.3.1.4 | Porozumienie w sprawie powierzenia przez Powiat Karkonoski oraz Powiat Lubański zadania z zakresu organizacji publicznego transportu zbiorowego osób na rzecz Powiatu Lwóweckiego - | Starostwo Powiatowe | 2022 | 2025 | 59 924,22 | 19 974,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 974,74 |
| 1.3.1.5 | Letnie i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich w okresie 01.05.2023-30.04.2026 - | POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W LUBANIU | 2023 | 2026 | 8 306 853,00 | 2 833 389,00 | 944 436,00 | 0,00 | 0,00 | 3 777 825,00 |
| 1.3.1.6 | Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna | 2022 | 2026 | 3 036 330,00 | 633 600,00 | 633 600,00 | 0,00 | 0,00 | 1 267 200,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 37 907 254,70 | 35 099 501,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 099 501,35 |
| 1.3.2.1 | Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej - Etap I. Formuła zaprojektuj i wybuduj + insp. Nadzoru inwestorskiego - | Starostwo Powiatowe | 2022 | 2025 | 3 422 756,05 | 1 649 891,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 649 891,25 |
| 1.3.2.2 | Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej - Etap II. Formuła zaprojektuj i wybuduj + insp. nadzoru inwestorskiego - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 4 179 780,00 | 4 098 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 098 980,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.3 | Kompleksowa modernizacja Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im.Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu + inspektorzy nadzoru - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 5 170 970,00 | 4 603 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 603 996,00 |
| 1.3.2.4 | Modernizacja szkolnych obiektów sportowych. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 3 353 400,00 | 3 136 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 136 500,00 |
| 1.3.2.5 | Termomodernizacja zabytkowego budynku w zespole pałacowo-parkowym we Włosieniu - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2023 | 2025 | 1 219 803,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg powiatowych na terenie Powiatu Lubańskiego - | Powiatowy Zarząd Dróg | 2022 | 2025 | 11 219 436,81 | 11 182 536,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 182 536,26 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2466D w km 0+000-8+120 Leśna - Złotniki Lubańskie. formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru - | POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W LUBANIU | 2024 | 2025 | 8 966 818,84 | 8 921 818,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 921 818,84 |
| 1.3.2.8 | Program rehabilitacji dla mieszkańców Lubania wraz z modernizacją oddziału, zakupem nowych urządzeń i dostosowaniem otoczenia szpitala do wymogów dla osób niepełnosprawnością - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2025 | 130 000,00 | 96 801,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96 801,00 |
| 1.3.2.9 | Profilaktyczne programy przesiewowe dla mieszkańców Lubania wraz z budową pracowni diagnostycznej RM i zakupem specjalistycznego sprzętu - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2025 | 130 000,00 | 108 978,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 978,00 |
| 1.3.2.10 | Poprawa bezpieczeństwa i dostępności poprzez modernizację otoczenia budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu - | Starostwo Powiatowe w Lubaniu | 2024 | 2025 | 114 290,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ (WPF)

UWAGI OGÓLNE

Podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe, jak również wynik budżetu powiatu. Ponadto w prognozie znajduje się informacja o przeznaczeniu ewentualnej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach.

Okres prognozy długu obejmuje lata aż do ostatniego roku, w którym nastąpi spłata wszystkich zobowiązań istniejących w ostatnim roku.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu lubańskiego (załącznik nr 1 do uchwały) zawiera wymagane i opisane niżej dane budżetowe. Wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej, pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej Powiatu.

Limity wydatków na planowane i realizowane wieloletnie przedsięwzięcia zawarte są w załączniku nr 2 do WPF.

Uchwała w sprawie WPF zawiera upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją opisanych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których płatności wykraczają poza rok budżetowy, a ich realizacja jest niezbędna w celu zapewnienia ciągłości działania jednostki, a także do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji danego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Prognoza jest realistyczna, ale obarczona ryzykiem. Podstawowym czynnikiem, na którym oparta jest projekcja dochodów i wydatków jest przyjęcie założenia o kontynuacji funkcjonujących rozwiązań w zakresie określenia dochodów i wydatków z uwzględnieniem prognoz Ministerstwa Finansów dotyczących wskaźnika inflacji oraz realnego wzrostu wynagrodzeń. Kryzys ostatnich lat związanych z pandemią Covid-19 oraz trwającą wojną na Ukrainie spowodował negatywne zmiany w gospodarce światowej, w tym Polsce. Gwałtowny wzrost inflacji, stóp procentowych, kosztów energii i wynagrodzeń spowodowały trudności w finansowaniu bieżącej działalności jednostek samorządu terytorialnego i wymagały uzupełnienia dochodów jst ze środków budżetu państwa.

W przyjętej prognozie zakłada się, że w okresie wykupu obligacji nie zmieni się zakres zadań realizowanych przez Powiat, poza wyjątkami opisanymi w dalszej części objaśnień.

W budżecie powiatu w roku 2025 jak i prognozie w latach następnych zaplanowano środki niezbędne do bieżącej działalności Powiatu i jego jednostek organizacyjnych.

Istotnym jest, że od 2025 dochody jednostek samorządu terytorialnego będą ustalane na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024r. (Dz.U. z 2024r. poz. 1572). Ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla powiatu 2,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego powiatu. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla powiatu 1,7% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danego powiatu. Dochody z tych źródeł będą waloryzowane zgodnie z zasadami określonymi w ustawie.

Istotą zmian nowej ustawy jest znaczące zwiększenie dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego i zwiększenie samodzielności w zakresie wydatkowania środków, w tym zwiększenie możliwości inwestycyjnych.

Od 1 stycznia 2025r. nie będzie subwencji oświatowej. Powiat otrzyma subwencję ogólną, w przypadku gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego są określane również zgodnie z nowymi zasadami określonymi w ustawie i jest to suma potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych, uzupełniających.

W prognozie kierowano się m.in. wskaźnikami określonymi w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Wybrane wielkości budżetowe prognozowano zgodnie z dotychczasowymi tendencjami oraz zapotrzebowaniem i planami, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych i z wyłączeniem zadań, które finansowane są dodatkowymi środkami (programy, projekty, fundusze).

W prognozie dochodów ogółem zauważana jest nierównomierna dynamika wzrostu w poszczególnych latach. Przede wszystkim dotacje majątkowe są planowane wyłącznie na rok 2025 (35,1 mln zł) i 2026 (1,9 mln zł). W zakresie dochodów bieżących w roku 2026 kończą się dotacje na zadania unijne (poz. 9.1 załącznika nr 1) i dotacja na zadanie na program „Za Życiem” (prognozowane kwoty to 633,6 tys. rocznie na okres 2024-2026). Ponadto dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie transportu zbiorowego oraz rekompensat z tytułu stosowania uprawnień do ulgowych przejazdów prognozowane tylko do roku 2025 (2,8 mln zł). Ponadto na rok 2025 i kolejne lata nie uwzględniano dochodów z tytułu Funduszu Pomocy – pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju, środków na dodatki motywacyjne dla pracowników pomocy społecznej (*„Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy*

społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027”). Dotacja na zadania zlecone jest w niektórych działach mniejsza niż przewidywane wykonanie wydatków roku 2024.

W zakresie wydatków ogółem wyraźny spadek w stosunku do roku poprzedniego zauważamy w roku 2026. Wynika to oczywiście z zakończenia przedsięwzięć bieżących i majątkowych wymienionych w załączniku nr 2 (z wyjątkiem letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich, które są prognozowane na lata 2023-2034 po stronie dochodów i wydatków, ale wykazywane w załączniku przedsięwzięć tylko do kwoty aktualnej umowy dotacyjnej).

Prognozowane wzrosty w zakresie wydatków bieżących z wyłączeniem przedsięwzięć jak wyżej kształtują się w latach 2026-2033 na poziomie około 3 % wzrostu rocznie, w tym wynagrodzenia planowane są zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi realnego wzrostu wynagrodzeń. Niższe wydatki bieżące od roku 2026 wynikają z planowanych likwidacji jednostek i zmian reorganizacyjnych:

- 1) Zgodnie z Uchwałą nr VI/58/2024 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 25 września 2024 r. w sprawie zamiaru likwidacji Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju ul. Marii Skłodowskiej-Curie 4, 59-850 Świeradów-Zdrój oraz po otrzymaniu zgody Kuratora Oświaty w/w sprawie plan wydatków jednostki został zaplanowany do dnia likwidacji tj. do 31 marca 2025 r. Jednostka od roku 2024 nie uzyskiwała subwencji oświatowej, zatem również nie była uwzględniona w potrzebach oświatowych przy szacowaniu dochodów z tyt. subwencji ogólnej; od roku 2026 nie uwzględnia się wydatków dla tej jednostki;
- 2) z uwagi na podjęte czynności zmierzające do rozwiązania Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu, Włosień 104,59-816 Platerówka i zamiaru likwidacji Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego oraz szkół wchodzących w ich skład, projekt uchwały został przekazany do zaopiniowania przez organizacje związkowe. Plan jednostki zabezpieczono do dnia 31 sierpnia 2025 r.; od roku 2026 nie uwzględnia się wydatków dla tej jednostki;
- 3) podjęto czynności zmierzające do włączenia Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu do Zespołu Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu. Wprowadzone zmiany wpłyną na zmniejszenie wymiaru zatrudnienia zarówno pracowników pedagogicznych oraz administracji, co przełoży się na mniejsze zapotrzebowanie na środki finansowe; oszczędności uwzględniono częściowo w roku 2025 i od roku 2026;
- 4) uwzględniono od roku 2026 możliwość utworzenia placówki opiekuńczo-wychowawczej; założono częściowo wzrost dochodów za pobyt dzieci z innych powiatów;

Działania zmierzające do optymalizacji kosztów bieżących mają na celu generowania jak największej nadwyżki operacyjnej i zwiększaniu możliwości inwestycyjnych powiatu.

W niniejszych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego nie zamieszczano odniesień do pozycji załącznika nr 1 i nr 2, które nie mają zastosowania dla Powiatu Lubańskiego.

1. PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody Powiatu wynikają przede wszystkim z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencji oraz dotacji na zadania bieżące i majątkowe. Dochody te mają charakter transferów z budżetu państwa, a kryteria ich rozdziału nie leżą w gestii jednostki samorządu terytorialnego. W minionych latach powiat miał przyznane znaczne dotacje i środki m.in. na modernizację dróg, wypłatę rekompensat z tytułu stosowania uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym, współfinansowanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, likwidację skutków COVID 19, realizację programu „Za Życiem” oraz projektów unijnych. Dane finansowe dotyczące projektów, zadań które są planowane w latach kolejnych są uwzględniane w niniejszej prognozie.

Zaznaczyć należy, że konstrukcja budżetu na dany rok budżetowy (2025) nie zakłada dochodów, które mogą być dodatkowo uzyskane w ciągu roku budżetowego. Analiza wykonania dochodów w latach ubiegłych wskazuje, że budżet początkowy może znacznie wzrosnąć w ciągu roku (wzrost o 1,8 mln zł w 2018 r., 2,9 mln zł w 2020 r., 1,5 mln w roku 2021 oraz o 11,1 mln w roku 2022, w roku 2023 wzrost o 4,3 mln, w roku 2024 wzrost o 3 mln zł do przewidywanego wykonania).

Do konstrukcji dochodów prognozowanych od 2026 r. przyjęto skalkulowane dochody roku 2025 i przeliczono wskaźnikami z wytycznych Ministerstwa Finansów lub innymi w zależności od źródła dochodów (z wyjątkiem dochodów, co do których kwoty wynikają np. z podpisanych umów o dofinansowanie projektu, informacji, promes, porozumień z innymi jst). Dla dochodów związanych z realizacją zadań zleconych przyjęto wysokości zgodne z prognozowanymi wydatkami na zadania zlecone.

Skalkulowane dochody na główne źródła dochodów prezentuje załącznik nr 1 do WPF, z którego wynika, iż najwyższe dochody Powiat uzyskuje w postaci transferów z budżetu państwa (udziały w podatkach, dotacje, subwencje). Poszczególne kategorie bieżących i majątkowych dochodów Powiatu ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały omówione poniżej.

1.1. Dochody bieżące, z tego:

1.1.1. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody z PIT w roku 2025 zostały ujęte na podstawie informacji Ministra Finansów. W latach 2026-2034 do wyliczenia prognozy przyjęto dla podatku dochodowego od osób fizycznych wzrost na poziomie prognozowanego realnego wzrostu wynagrodzeń i inflacji.

1.1.2. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Na rok 2025 założono wartość udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zgodnie z informacją Ministra Finansów. Na kolejne lata przyjęto wzrost zgodny z prognozowaną inflacją.

1.1.3. z subwencji ogólnej

Subwencja ogólna z budżetu państwa od roku 2025 obliczana jest na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Do obliczenia subwencji ogólnej dla powiatu bazę stanowią potrzeby finansowe danej jednostki, na które składają się potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Dodatkowo w kwocie subwencji ogólnej ujęte zostały środki na uzupełnienie dochodów powiatów. Na rok 2025 przyjęto kwotę na podstawie informacji Ministra Finansów. Na lata kolejne lata, przyjęto wzrost tej pozycji dochodów w oparciu o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych z uwzględnieniem potrzeb uzupełniających.

1.1.4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych stanowią w okresie prognozy od 11 do 14 procent dochodów bieżących Powiatu. Na rok 2025 przyjęto kwoty zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego (wartości aktualizowane w trakcie roku budżetowego zgodnie z wpływającymi decyzjami). Dochody z tytułu tych dotacji na kolejne lata są równe prognozowanym wydatkom finansowanych ze środków budżetu państwa. Na zadania zlecone prognozuje się wzrost w kolejnych latach zgodny z prognozowanym realnym wzrostem wynagrodzeń w zakresie wydatków na wynagrodzenia oraz na pozostałe wydatki aktualizowany zgodnie ze średnioroczną dynamiką cen konsumpcyjnych.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej Powiat otrzymuje dotacje w szczególności na zadania:

- powiatowych inspekcji i straży (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego i Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej),
- zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności,
- związane z pracami geodezyjno-urzędzeniowymi na potrzeby rolnictwa, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa,
- z zakresu geodezji i kartografii,
- na kwalifikację wojskowa,
- inne zadania rządowe realizowane przez pracowników Starostwa (poprzez finansowanie części wynagrodzeń),
- nieodpłatnej pomocy prawnej,
- prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy i inne zadania z zakresu pomocy społecznej.

Na realizację zadań własnych Powiat otrzymuje dotacje na bieżącą działalność:

- z gmin z terenu powiatu lubańskiego w ramach porozumień dotyczących doradztwa metodycznego dla nauczycieli,

- z samorządu województwa dolnośląskiego - na bieżące zimowe i letnie utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie Powiatu Lubańskiego, dofinansowanie transportu publicznego i przewozów pasażerskie oraz np. na działalność Biblioteki Pedagogicznej,

Ponadto powiat otrzymuje środki m.in. na realizację zadań bieżących:

- wpłaty gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (partycypacja gmin w kosztach utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych bądź w rodzinach zastępczych), współfinansowanie transportu publicznego,
- z funduszy celowych - na realizację zadań bieżących powiatu
- z powiatów - na zapewnienie pobytu w Ośrodku Interwencji Kryzysowej, w Ośrodku Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży, Warsztatach Terapii Zajęciowej
- na realizację konkretnych programów, np. do 2026 r. na program „Za życiem”,

Do dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zalicza się również dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

1.1.5. pozostałe dochody bieżące

Do pozostałych prognozowanych dochodów bieżących Powiatu Lubańskiego należą przede wszystkim różnego rodzaju opłaty. Największy udział w dochodach z tytułu opłat mają opłaty komunikacyjne oraz geodezyjno-kartograficzne, wpływy z opłat za koncesje i licencje oraz różnych innych opłat. Ponadto budżet powiatu zasilają m.in.: opłaty za dzienniki budów, duplikaty świadectw, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, za wyżywienie wychowanków, z obsługi PFRON, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

Poza wpływami z opłat, do dochodów powiatu zaliczamy w szczególności:

- wpływy z usług,
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, planowane przede wszystkim w placówkach oświatowych, w Starostwie Powiatowym w Lubaniu, Powiatowym Zarządzie Dróg i Środowiskowym Domu Samopomocy w Smolniku,
- wpływy z różnych dochodów, w tym obciążenia innych powiatów w ramach porozumień dotyczących utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego,
- dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych i środków na rachunkach bankowych powiatu,
- darowizny na realizację zadań, głównie oświatowych.

Prognoza dochodów powiatu została wyznaczona w oparciu o wpływy z zawartych umów, porozumień i opłat w ujęciu realnym oraz prognozy jednostek i Powiatu przy uwzględnieniu wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie doświadczeń z lat ubiegłych.

1.2. Dochody majątkowe, w tym:

Prognozowane dochody majątkowe powiatu dotyczą dotacji na inwestycje oraz sprzedaży mienia. W chwili obecnej prognoza przewiduje dochody z tego tytułu w latach 2025-2026 i będzie aktualizowana w miarę pojawiających się możliwości w tym zakresie.

1.2.1. ze sprzedaży majątku

Na rok 2025 zaplanowano dochody w Starostwie Powiatowym w Lubaniu w wysokości 1.000.000 zł. Składają się na to dochody z tytułu planowanej sprzedaży budynku niemieszkalnego w Świeradowie-Zdroju ul. M.C. Skłodowskiej 2a i 4 (obecnie siedziba Domu Wczasów Dziecięcych).

W związku z Uchwałą nr VI/58/2024 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 25 września 2024 r. w sprawie zamiaru likwidacji Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju ul. Marii Skłodowskiej-Curie 4, 59-850 Świeradów-Zdrój, planowana jest sprzedaż budynku w roku 2025. Ostateczna kwota dochodów uzyskana ze sprzedaży budynku zostanie wprowadzona do planu dochodów w trakcie roku budżetowego. W kolejnych latach dochody ze sprzedaży mienia nie są planowane.

1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Dochody na lata 2025-2026 dotyczą dotacji na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z tytułu środków przeznaczonych na planowane w ramach projektów inwestycje oraz refundacje wydatków z lat ubiegłych oraz środków przyznanych na zadania inwestycyjne w ramach „Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład” oraz dotacji z „Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg”. Rodzaj i wielkość dotacji na rok 2025 określa uchwała budżetowa.

2. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków skonstruowana została na podstawie możliwości finansowych Powiatu (pozyskiwanych dochodów i przychodów) i przy uwzględnieniu funkcji społecznych powiatu, a co za tym idzie głównych potrzeb jednostek organizacyjnych powiatu.

Prognoza wydatków na lata 2026-2033 została opracowana w sposób ostrożnościowy z uwzględnieniem likwidacji bądź przekształcenia jednostek organizacyjnych powiatu, zwłaszcza oświatowych. Tak jak przedstawiono na wstępie, zarówno w planie wydatków na 2025, jak i prognozie wydatków na kolejne lata, uwzględniono likwidację Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie Zdroju, Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu, włączenie Młodzieżowego Domu Kultury w strukturę Zespołu Powiatowe Centrum Edukacyjne. Konkretnie działania reorganizacyjne pozwalają na optymalizację kosztów funkcjonowania poszczególnych

jednostek i wygenerowanie środków na inne zadania, zwłaszcza na rosnące potrzeby w dziale pomocy społecznej.

W prognozie wydatków - z uwagi na ograniczone możliwości dochodowe powiatu – założono również inne działania zmierzające do optymalizowania wydatków bieżących (m.in.: optymalizacja kosztów ogrzewania i energii w związku z przystąpieniem do projektu termomodernizacji części budynków, zmiana siedziby niektórych jednostek celem generowania oszczędności na wydatkach statutowych).

2.1. Wydatki bieżące

Prognoza wydatków bieżących Powiatu wyznaczona została m.in. w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, koszty wynagrodzeń, planowane wydatki wynikające z obowiązujących umów oraz realizowanych projektów przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z prognozowanych dochodów. Przy konstrukcji wydatków bieżących z wyłączeniem tych finansowanych z dotacji na zadania zlecone lub projekty unijne założono konieczne oszczędności w zakresie wydatków na wynagrodzenia, wydatki statutowe, dotacje i świadczenia.

Najwyższe wydatki Powiat realizuje w związku z zadaniami w sferze edukacji m.in. przy pomocy szkół i placówek oświatowych oraz poprzez dotacje udzielane przez Powiat dla szkół niepublicznych.

Duża część wydatków to zadania z działu Administracja publiczna. Oprócz bezpośrednich wydatków Starostwa i rady powiatu uwzględnia on wynagrodzenia własne Powiatowego Zarządu Dróg i wydatki własne Środowiskowego Domu Samopomocy, działania promocyjne i działania informacyjne za granicą.

Kolejną według wielkości wydatków grupę zadań Powiatu stanowią zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej oraz rodziny, które Powiat realizuje przy pomocy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowego Urzędu Pracy, Starostwa Powiatowego w Lubaniu, placówek opiekuńczo wychowawczych w Świeradowie-Zdroju oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku i Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, to w szczególności zadania mające charakter zleconych z zakresu administracji rządowej.

Wydatki na transport i łączność to przede wszystkim koszty utrzymania dróg, czyli wydatki Powiatowego Zarządu Dróg na drogi powiatowe i wojewódzkie. Ponadto powiat dofinansowuje pasażerskie przewozy autobusowe i lokalny transport zbiorowy (przy współfinansowaniu z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej województwa dolnośląskiego, gmin z terenu Powiatu Lubańskiego oraz powiatu lwóweckiego). Wydatki ponoszone w ramach transportu publicznego uwzględnione są tylko w roku 2025 ze względu na procedurę wnioskowania o środki (środki przyznawane są na dany rok budżetowy).

Pozostałe wydatki to zadania realizowane w działach: Rolnictwo i łowiectwo, Leśnictwo, Gospodarka mieszkaniowa, Działalność usługowa, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna i sport, Turystyka, a także wydatki dotyczące kosztów zadań rządowych realizowanych przez Starostwo Powiatowe. Zaznaczyć należy, że w opracowywaniu prognozy na kolejne lata budżetowe w

wydatkach bieżących nie uwzględnia się wydatków periodycznych, remontowych, z tytułu realizacji konkretnych umów. Istotnym jest również, że w zakresie wydatków bieżących na dany rok budżetowy ujęte są rezerwy celowe. Tak samo wysoki poziom rezerw nie jest ujmowany w latach kolejnych.

2.1.1. na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wynagrodzenia i wszelkiego rodzaju wydatki osobowe. Coroczny znaczący wzrost płacy minimalnej (20% w roku 2023 i 2024), 8,5% w 2025r.), podwyżki dla nauczycieli, awanse zawodowe nauczycieli oraz składki pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe spowodowały znaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia, co jednocześnie znacznie ogranicza wydatkowanie środków na inne cele. Z tego też względu konieczna jest analiza i restrukturyzacja zatrudnienia w poszczególnych jednostkach. Niemniej zaznaczyć należy, że w przypadku jednostek oświatowych, rok budżetowy nie jest równy z rokiem szkolnym. Od września każdego roku obowiązują nowe arkusze organizacyjne. W prognozie uwzględnia się dane demograficzne uczniów, co oznacza zmniejszanie liczby oddziałów, a tym samym zasobów kadrowych (optymalizacja kosztów). Ponadto w jednostkach oświatowych występuje szereg wydatków nieprzewidzianych w postaci urlopów zdrowotnych i konieczności zorganizowania zastępstwa. Plan na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych jest korygowany w trakcie roku budżetowego z uwzględnieniem w/w sytuacji, ponadto jest zależny od zatwierdzonego arkusza organizacyjnego na nowy rok szkolny, a także ogólnie narzuconych regulacji wynagrodzeń dla nauczycieli. Wzrost wynagrodzeń w latach 2026-2034 przyjęto w oparciu o wskaźnik dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, z uwzględnieniem zmian reorganizacyjnych.

2.1.2. z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:

Zakłada się, że w okresie prognozy nie powstaną wymagalne zobowiązania z tytułu udzielanych przez powiat poręczeń i gwarancji. Jednak w związku z udzieleniem przez Powiat gwarancji do umowy kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Łużyckie Centrum Medyczne Sp. z o.o. w Lubaniu w roku 2023, od roku 2026 wprowadzono kwoty potencjalnej spłaty (do wysokości rat kredytu z odsetkami przypadającymi na dany rok) bez uwzględnienia wyłączeń od roku 2026 (wiersz 2.1.2.1) zgodnie z art. 243 ustawy. Zgodnie z art. 212 ust. 7 ustawy o finansach publicznych w projekcie Uchwały Budżetowej na 2025 rok (a tym samym w poz. 2.1.2 i 2.1.2.1) nie ujęto w planie wydatków potencjalnych spłat z tytułu udzielonej gwarancji, gdyż nie stanowią zobowiązań wymagalnych. Jeżeli w tym zakresie zostaną wprowadzone zmiany ustawowe (tj. wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w określonych latach), dane zostaną zaktualizowane.

2.1.3. wydatki na obsługę długu, w tym:

Prognoza kosztów oprocentowania zadłużenia obejmuje koszty odsetek wynikających z dotychczasowych emisji obligacji i zaciągniętych pożyczek z Funduszu Dostępności oraz z uwzględnieniem odsetek i prowizji od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Wydatki wyznaczone zostały w oparciu o harmonogram wykupu z uwzględnieniem prognozowanego oprocentowania WIBOR 6M dla najbliższych płatności oraz marży ustalonej z bankami w umowach.

W latach kolejnych przewiduje się stabilizację sytuacji gospodarczej, a co za tym idzie oprocentowania WIBOR 6M dla płatności w latach kolejnych (założono 5,85 %). W przypadku zastąpienia aktualnych wskaźników WIBOR przez nowy wskaźnik referencyjny WIRON dokonana zostanie aktualizacja kosztów obsługi zadłużenia. Przy określeniu wydatków na obsługę długu założono również dokonywanie wcześniejszego wykupu zadłużenia (na podstawie dotychczasowej praktyki), co znacząco obniża wydatki w tym zakresie.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe 2025 roku są zgodne z uchwałą budżetową, w tym wydatki inwestycyjne określa załącznik inwestycyjny uchwały budżetowej. Wydatki majątkowe planowane na kolejne lata to środki przeznaczone na zadania majątkowe ujęte w załączniku przedsięwzięć oraz na niezbędne wydatki majątkowe jednostek powiatowych lub rezerwa majątkowa na wkłady własne powiatu do zadań inwestycyjnych. W latach 2027-2034 wydatki majątkowe sukcesywnie rosną, co jest zgodne z założeniami nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i zwiększeniu samodzielności inwestycyjnej poprzez znaczące zwiększenie dochodów własnych.

2.2.1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:

Ta kategoria wydatków obejmuje wszystkie wydatki majątkowe z wyjątkiem zakupu akcji, udziałów czy zwiększenie wkładu w spółce.

3. WYNIK BUDŻETU

W latach 2026-2034 prognozuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki wykorzystywane będą do sfinansowania wykupu obligacji wyemitowanych w latach 2013-2025 oraz pożyczek z roku 2021 i 2024 zgodnie z wieloletnią prognozą finansową.

3.1. Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

Kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczonej na wykup obligacji, spłatę pożyczek i kredytu w latach 2026-2034 jest zgodna z prognozowaną kwotą rozchodów określoną w pozycji 5 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

4. PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody prognozuje się aktualnie wyłącznie dla roku 2025 zgodnie z uchwałą budżetową i opisem poniżej.

4.1. Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych

W roku 2025 planuje się przychody z tytułu emisji obligacji na łączną kwotę 7,00 mln zł.

4.2. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych

W roku 2025 przewiduje się przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 711.034,96 zł. Są one w całości przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu. Składają się na nią

przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Na zaplanowaną nadwyżkę składają się:

- niewykorzystane do końca roku 2024 r. środki zaliczek na projekty: „Mój zawód – Moja Europa”, „Mobilność ZSEM – Akredytacja”, „Cyberbezpieczny Samorząd” w łącznej kwocie 711.034,96 zł,

4.5. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

W okresie prognozy nie przewiduje się innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu.

5. ROZCHODY BUDŻETU

5.1. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:

Prognozowane rozchody dotyczą:

- 1) wykupu obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych na łączną wartość 22.850.000,00 zł, z tego: 6.750.000.000 zł dotyczy emisji z roku 2013, 2.900.000 zł emisji z 2017 r., 3.000.000 zł z emisji 2020 roku, 2.000.000 zł z tytułu emisji roku 2021, 5.200.000 zł emisji z roku 2023 i 3.000.000 zł emisji z roku 2024. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Lubańskiego uwzględnia:
 - w roku 2025 wykup obligacji na wartość 700.000,00 zł,
 - w roku 2026 wykup obligacji na wartość 1.825.000 zł,
 - w roku 2027 wykup obligacji na wartość 1.925.000 zł,
 - w roku 2028 wykup obligacji na wartość 1.125.000 zł,
 - w roku 2029 wykup obligacji na wartość 2.625.000 zł,
 - w roku 2030 wykup obligacji na wartość 2.500.000 zł,
 - w roku 2031 wykup obligacji na wartość 2.500.000 zł,
 - w roku 2032 wykup obligacji na wartość 2.700.000 zł;
 - w roku 2033 wykup obligacji na wartość 3.000.000 zł
- 2) wykupu obligacji planowanych do wyemitowania w roku 2025 na łączną kwotę 7.000.000 zł. Przewiduje się wykup tych obligacji w latach 2032- 2034 w kwocie: w roku 2032 – 2.000.000 zł, w roku 2033 – 2.000.000 zł, w roku 2034 – 3.000.000 zł.
- 3) spłaty w latach 2025-2026 pożyczki zaciągniętej w roku 2021 z Funduszu Dostępności w kwocie 277.802,69 zł na rynku krajowym. Zgodnie z aneksem do umowy pożyczki umorzeniu uległa część pożyczki w wysokości 105.565,02 zł. Po uwzględnieniu umorzenia i dotychczasowej spłaty, przewiduje się rozchody w 2025 r. w kwocie 7.000,00 zł.
- 4) spłaty w latach 2025-2032 preferencyjnej pożyczki zaciągniętej w roku 2024 w kwocie 697.902,44 zł. Planowana spłata to:
 - w roku 2024 - 12.720,10 zł,
 - w roku 2025 – 76.387,40 zł,

- w roku 2026 – 76.502,07 zł,
- w roku 2027 – 76.616,89 zł,
- w roku 2028 – 76.731,90 zł,
- w roku 2029 – 76.847,07 zł,
- w roku 2030 – 76.962,43 zł,
- w roku 2031 – 77.077,96 zł,
- w roku 2032 – 77.193,65 zł,
- w roku 2033 – 70.862,97 zł.

6. KWOTA DŁUGU

Zgodnie z wymaganiami ustawy o finansach publicznych prognozowana jest ogólna kwota zadłużenia Powiatu, która uwzględnia stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego. Na koniec roku 2025 r. stan zadłużenia ogółem to kwota 26.808.794,94 zł (19,89% w stosunku do dochodów ogółem). Kwota długu będzie ulegała zwiększeniom (w związku z nowymi zobowiązaniami) i zmniejszeniu zgodnie z harmonogramem spłat aż do zerowego zadłużenia w roku 2034.

7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, wolne środki i niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Reguła ta może być niespełniona o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym. W przypadku Powiatu Lubańskiego powyższa relacja jest zachowana dla każdego roku wieloletniej prognozy finansowej.

Z analizy danych historycznych wynika, że w latach 2018-2023 powiat lubański osiągał nadwyżki operacyjne w wysokościach: w roku 2018 – 2.094.080,58 zł (po skorygowaniu o środki 5.610.392,82 zł), w roku 2019 – 3.229.148,62 (po skorygowaniu o środki w/w 5.029.573,11 zł), w roku 2020 – 2.213.863,99 zł (po skorygowaniu o środki w/w 6.534.514,49 zł), w roku 2021 3.337.851,29 (po skorygowaniu o środki w/w 9.463.960,07 zł) w roku 2022 1.741.613,77 zł (po skorygowaniu o środki w/w 7.669.658,93 zł), w roku 2023 1.458.106,59 zł (po skorygowaniu o środki w/w 4.583.686,86), w roku 2024 wg przewidywanego wykonania 242.564,28 zł (po skorygowaniu o środki 4.815.940,14 zł). Planowana nadwyżka operacyjna w roku 2025 wynosi 351.342,55 zł (po skorygowaniu o środki wynosi 1.062.377,51 zł). Prognoza na lata 2026-2034 przewiduje możliwość wypracowania nadwyżek

operacyjnych zgodnie z Załącznikiem nr 1 WPF. Podjęte działania reorganizacyjne dają efekt w postaci bilansowania budżetu bieżącego i generowania nadwyżek na obsługę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

8. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Od roku 2020 nastąpiła zmiana sposobu obliczania indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kolejna zmiana wchodzi w życie od 2026 roku. Nadal zastosowanie ma zasada, że dla każdego roku budżetowego stosunek kosztów obsługi zadłużenia do dochodów (lewa strona wzoru) musi być nie większy niż średnia arytmetyczna z lat poprzednich wynikająca z ilorazu: różnicy dochodów i wydatków do dochodów (prawa strona wzoru). Modyfikacjom ulegają kategorie dochodów i wydatków wchodzących do wzoru.

Od 2020 roku lewa strona nierówności jest liczona w następujący sposób:

$$\frac{\text{raty} + \text{obsługa długu (odsetki i prowizje)} + \text{wydatki na spłatę długu (tzw. umowy na raty)}}{(\text{dochody bieżące} - \text{dotacje na cele bieżące})}$$

- a) W latach 2022-2025 prawa strona była obliczana jako średnia arytmetyczna z minionych lat z wartości wyliczonej w następujący sposób:

$$\frac{(\text{dochody bieżące} - \text{dochody bieżące na realizację programów UE}) + (\text{sprzedaż mienia}) - (\text{wydatki bieżące} - \text{wydatki bieżące na realizację programów UE} - \text{wydatki bieżące na spłatę długu})}{(\text{dochody bieżące} - \text{dotacje na cele bieżące})}$$

Organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. miał dokonać wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji (z trzech lub siedmiu minionych lat) i poinformować o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. Uchwałą Nr 585/2021 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 16 grudnia 2021 r. Zarząd Powiatu Lubańskiego zdecydował, że do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 dla powiatu lubańskiego przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

- b) Od roku 2026 prawa strona będzie obliczana jako średnia arytmetyczna z siedmiu minionych lat z wartości wyliczonej w następujący sposób:

$$\frac{(\text{dochody bieżące} - \text{dochody bieżące na realizację programów UE}) - (\text{wydatki bieżące} - \text{wydatki bieżące na realizację programów UE} - \text{wydatki bieżące na obsługę długu} - \text{wydatki bieżące na spłatę długu})}{(\text{dochody bieżące} - \text{dotacje na cele bieżące})}$$

Jak widać do wzoru włączono zobowiązania, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu wynikające z zobowiązań zaciągniętych po 1 stycznia 2019 roku. Na dzień dzisiejszy Powiat nie posiada takich zobowiązań. Ponadto od 2026 roku z licznika prawej strony wzoru wyłącza się dochody ze sprzedaży mienia. Ze wzoru wyłączone zostały też dochody z tytułu dotacji oraz dochody i wydatki bieżące związane z realizacją projektów unijnych.

Zaznaczyć należy, że Powiat zgodnie z umowami na emisję obligacji ma możliwość dokonania operacji na długi, tzn. zmiany harmonogramu wykupu poszczególnych serii obligacji. Działania takie zależne są od wypracowanych wolnych środków z lat minionych i mają na celu takie rozłożenie obciążeń budżetu, które pozwoli na realizację zamierzonych działań inwestycyjnych i bieżących w poszczególnych latach. Wskaźnik spłaty zobowiązań dla powiatu lubańskiego jest spełniony dla każdego roku budżetowego Wieloletniej Prognozy Finansowej, liczonego zarówno w oparciu o plan na III kwartał roku 2024, jak i przewidywane wykonanie roku 2024. Planowana jest zmiana ustawy o finansach publicznych w zakresie „poluzowania” reguł fiskalnych. Jeżeli zmiany wejdą w życie, dopuszczalne limity spłaty zobowiązań ulegną znaczącej poprawie.

9. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY

W latach 2025-2026 jednostki organizacyjne powiatu planują dalszą realizację projektów współfinansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej w ramach aktualnej perspektywy finansowej. Ewentualne nowe projekty są wprowadzane na bieżąco do wieloletniej prognozy finansowej.

9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W roku 2025 zgodnie z uchwałą budżetową przewiduje się wpływ dochodów bieżących zarówno z tytułu ostatnich rozliczeń dotyczących projektów realizowanych w latach ubiegłych, jak i wydatków na projekty w danym roku budżetowym. W roku 2026 ujęto dotacje na projekty realizowane w danym okresie.

9.1.1. Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:

Dochody w tym punkcie są w przypadku Powiatu Lubańskiego tożsame z punktem poprzednim.

9.1.1.1. środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Środki w tym punkcie dotyczą wyłącznie dotacji bieżących ze środków unijnych (bez dotacji z budżetu krajowego).

9.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W latach 2025-2026 planuje się wpływ zaliczek i refundacji w związku z realizacją projektów „Cyberbezpieczny samorząd”, „Eco-Energia w akcji”, „Transgraniczna wymiana informacji o

zagrożeniach PL-CZ”, „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGİB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II” , „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 II”.

9.2.1. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:

Dochody w tym punkcie są w przypadku Powiatu Lubańskiego tożsame z punktem poprzednim.

9.2.1.1. środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Środki w tym punkcie dotyczą wyłącznie dotacji majątkowych ze środków unijnych (bez dotacji z budżetu państwa lub innych jst).

9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Powiat przewiduje realizację wydatków bieżących na projekty unijne rozpoczętych w latach ubiegłych do roku 2026.

9.3.1. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:

Do wydatków objętych tą kategorią należą wydatki na realizację następujących projektów:

- 1) „Cyberbezpieczny Samorząd” do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2023-2025 w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy, Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa,
- 2) „Eco-Energia w akcji” - do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2023-2026 w ramach Programu Współpracy Interreg Polska - Saksonia 2021-2027, Priorytet 1: Pogranicze przyjazne środowisku – przeciwdziałanie i adaptacja do zmian klimatu, Cel Szczegółowy 1.1 „Wspieranie przystosowania się do zmian klimatu i zapobiegania ryzyku związanemu z klęskami żywiołowymi i katastrofami, a także odporności, z uwzględnieniem podejścia ekosystemowego”,
- 3) „Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL-CZ”, Nr projektu CZ.11.01.01/00/22_001/0000011 do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2024-2026 w ramach Programu Interreg Czechy-Polska 2021-2027, Priorytet 1 Zintegrowany system ratownictwa i środowisko, Cel 1.1 Większa gotowość i zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami na pograniczu związanymi ze zmianami klimatu,
- 4) Projekt nr FEDS.08.01-IZ.00-0001/24 pn. „Szansa dla wszystkich – program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół” do realizacji w latach 2024-2026 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027, Działanie FEDS.08.01 Dostęp do edukacji. Jest to projekt Partnerski, gdzie Liderem jest Województwo

Dolnośląskie - w Powiecie Lubańskim realizatorami mają być: Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu oraz Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu, koordynować zadanie będzie Starostwo Powiatowe w Lubaniu.

- 5) Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym „Sprawny uczeń” - do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w latach 2024-2026 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027. Jest to projekt partnerski, gdzie Liderem będzie Dolnośląski Ośrodek Polityki Społecznej. Program zakłada wsparcie finansowe uczących się dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością i będzie współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, budżetu państwa i budżetu Województwa Dolnośląskiego.
- 6) „EuroAktywni w ZSEM Lubań” - nr projektu 2023-1-PL01-KA122-VET-000138879, Akcja kluczowa 1. Kształcenie i szkolenia zawodowe, do realizacji przez Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu w latach 2023-2025 w ramach programu Erasmus+,
- 7) „Mobilność ZSEM KA121-SCH-000205915” do realizacji w latach 2024-2025 przez Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu w latach 2024-2025 w ramach programu Erasmus+, działanie KA1 Edukacja Szkolna, nr projektu 2024-1-PL01-KA121-SCH-000205915.
- 8) Projekt nr 2024-1-PL01-KA121-VET-000215122 do realizacji w latach 2024-2025 przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu w ramach Programu Erasmus+, działanie : KA1 Kształcenie i szkolenie zawodowe, Nr projektu 2024-1-PL01-KA121-VET-000215122.
- 9) „Mój zawód - moja Europa” do realizacji w latach 2024-2025 przez Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu w w ramach Programu Erasmus+ , Akcja KA122-VET Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności osób uczących się i kadry w sektorze kształcenia i szkolenia zawodowego. Nr projektu: 2021-1-PL01-KA122-VET-000225497

9.3.1.1. finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wartość wydatków w tej pozycji uwzględnia planowane wydatki na projekty wymienione w punkcie 9.3.1, ale bez nakładów ze środków budżetu państwa i środków własnych powiatu.

9.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W latach 2025-2026 powiat przewiduje realizację wydatków majątkowych na projekty unijne wymienione w pkt. 9.4.1 rozpoczęte w latach poprzednich.

9.4.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:

Do wydatków objętych tą kategorią należą wydatki na realizację następujących projektów:

- 1) „Cyberbezpieczny Samorząd” do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2023-2025 w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy, Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa,
- 2) „Eco-Energia w akcji” - do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2023-2026 w ramach Programu Współpracy Interreg Polska - Saksonia 2021-2027, Priorytet 1: Pogranicze przyjazne środowisku – przeciwdziałanie i adaptacja do zmian klimatu, Cel Szczegółowy 1.1 „Wspieranie przystosowania się do zmian klimatu i zapobiegania ryzyku związanemu z klęskami żywiołowymi i katastrofami, a także odporności, z uwzględnieniem podejścia ekosystemowego”,
- 3) Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ, Nr projektu CZ.11.01.01/00/22_001/0000011 do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2024-2026 w ramach Programu Interreg Czechy-Polska 2021-2027, Priorytet 1 Zintegrowany system ratownictwa i środowisko, Cel 1.1 Większa gotowość i zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami na pograniczu związanymi ze zmianami klimatu.
- 4) „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGİB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II” do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2024-2025 ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska (FEDS), Cel szczegółowy RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych (EFRR),
- 5) 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 II do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w latach 2024-2025 ze środków Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska (FEDS), Cel szczegółowy RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych (EFRR).

9.4.1.1. finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wartość wydatków w tej pozycji uwzględnia planowane wydatki na projekty wymienione w punkcie 9.4.1, ale bez nakładów ze środków budżetu państwa, środków własnych powiatu i dotacji z innych jst.

10. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH

10.1. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Wykazano tu kwoty wydatków objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, czyli dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Aktualne nazwy przedsięwzięć oraz limity wydatków na te przedsięwzięcia w poszczególnych latach z podziałem na kategorie, lata oraz wydatki bieżące

i majątkowe określa wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego.

10.5. Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Wykazano tu prognozowane rozchody dotyczące kredytów, obligacji, pożyczek już zaciągniętych przez powiat.