

**Autopoprawki do projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033  
(uwzględniające zmiany Zarządu z dnia 22.12.2021r.)**

1. Zmiana - rezygnacja w 2021 r. z wcześniejszej spłaty kredytów w łącznej kwocie 1.050.000,00 zł, z tego z 2024 r. – 500.000,00 zł, z 2025 r. – 550.000,00 zł, konsekwencje po zmianie:
  - 1) wg stanu na koniec 2021 r. planowane rozchody wynoszą 9.070.000,00 zł, (zmniejszenie o 1.050.000,00 zł),
  - 2) po zmianie planowane rozchody w 2024 r. z tytułu spłaty kredytu wynoszą 2.470.000,00 zł, (zwiększenie o 500.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową 1.652.000,00 zł oraz przychody z tytułu nowych kredytów 818.000,00 zł, **(zwiększenie o 500.000,00 zł)**,
  - 3) po zmianie planowane rozchody w 2025 r. z tytułu spłaty kredytu wynoszą 2.530.000,00 zł, (zwiększenie o 550.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową 2.320.000,00 zł, która została zwiększona o 340.000,00 zł, poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 340.000,00 zł oraz przychody z tytułu nowych kredytów 210.000,00 zł, **(zwiększenie o 210.000,00 zł)**.
  - 4) po zmianie planowane zadłużenie na koniec 2021r. wynosi 23.710.000,00 zł.
  
2. **Dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w projekcie budżecie 2022 r. w tym:**
  - 1) **Po zmianie planowane dochody wynoszą 75.719.241,83 zł, zmiany obejmują zwiększenie planowanych dochodów o 3.889.241,83 zł, w tym:**
    - a) zwiększenie dochodów bieżących o 1.107.027,50 zł, w tym: w dotacji zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.095.027,50 zł oraz pozostałych dotacji na zadania bieżące 12.000,00 zł.
    - b) zwiększanie dochodów majątkowych z tytułu dotacji o 2.782.214,33 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.782.214,33 zł.
  
  - 2) **Po zmianie planowane wydatki wynoszą 79.066.992,83 zł, zmiany obejmują zwiększenie planowanych wydatków o 4.656.992,83 zł, w tym:**
    - a) zwiększenie wydatków bieżących o 1.405.169,09 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.219.769,00 zł, wydatki na obsługę długu zwiększenie o 150.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące zwiększenie o 35.400,09 zł,
    - b) zwiększenie wydatków majątkowych o 3.251.823,74 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.249.223,74 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe 2.600,00 zł.
  
3. **Zwiększenie w 2022 r. planowanego deficytu o 767.751,00 zł, do kwoty 3.347.751,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:**
  - 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.137.681,83 zł, (zwiększenie o 623.734,50 zł),
  - 2) przychody z 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 programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.810.069,17 zł, (zwiększenie o 144.016,50 zł), tym:
    - a) 785.930,32 zł, przychody obejmują otrzymane dotacje z UE przeznaczone na finansowanie wydatków w 2022 r, w tym na projekty: pn.: „Rozwój kształcenia

zawodowego w powiecie wołowskim” – 400.211,60 zł, pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” – 260.977,22 zł, projekt pn.: „Mały Świat” - 124.741,50 zł,

- b) 1.024.138,85 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 646.578,85 zł, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie”, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 365.560,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie” oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19, środki z rządowego programu „Laboratoria Przyszłości” – 12.000,00 zł,

- 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 400.000,00 zł.

**4. Zwiększenie w 2022 r. planowanych przychodów o 767.751,00 zł, do kwoty 5.347.751,00 zł, na które składają się:**

- 1) przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.137.681,83 zł, (zwiększenie o 623.734,50 zł),
- 2) przychody z 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 programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.810.069,17 zł, (zwiększenie o 144.016,50 zł),
- 3) przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.

**5. Dostosowanie w 2023 r. wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych nowych przedsięwzięć tj.: Poprawa Efektywności energetycznej budynków CKZiU – okres realizacji 2022-2023 oraz projektu pn. „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” okres realizacji 2021-2023 **dokonane zmiany obejmują:****

- 1) zwiększenie planowanych dochodów o 2.858.401,00 zł, w tym:
  - a) zwiększenie dochodów bieżących o 398.288,00 zł, w tym: zawieszenie dochodów w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 398.488,00 zł, zmniejszenie pozostałych dochodów własnych o 200,00 zł,
  - b) zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji o 2.460.113,00 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.460.113,00 zł.
- 2) zwiększenie planowanych wydatków o 3.296.401,00 zł, w tym:
  - a) zwiększenie wydatków bieżących o 398.488,00 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 398.488,00 zł,
  - b) zwiększenie wydatków majątkowych o 2.897.913,00 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.897.913,00 zł.
- 3) Zmniejszenie planowanej nadwyżki budżetu o 438.000,00 zł, pierwotnie przeznaczonej na spłatę kredytów do kwoty 762.000,00 zł.
- 4) Zwiększenie planowanych przychodów budżetu z tytułu nowych kredytów o 438.000,00 zł, do kwoty 1.238.000,00 zł.

- 5) Źródłem planowanych rozchodów budżetu w kwocie 2.000.000,00 zł, planuje się że będą przychody z nowych kredytów w wysokości 1.238.000,00 zł oraz środki z planowanej nadwyżki budżetowej w kwocie 762.000,00 zł.
- 6) Wzrost planowanego zadłużenia o 438.000,00 zł, które po zmianie wg stanu na koniec 2023 r. planuje się w kwocie 23.348.000,00 zł.

## **6. Zmiana planowanego zadłużenia, przychodów i rozchodów w latach 2022- 2033**

6.1 Zmiana prognozy kwoty długu w 2022 r. - zwiększenie zadłużenia o 1.050.000,00 zł, planowane zadłużenia na koniec roku wynosi 24.110.000,00 zł,

6.2 Zmiana prognozy kwoty długu w latach 2023-2024 (zwiększenie w każdym roku planowanego zadłużenia o 1.488.000,00 zł, w tym:

- 1) planowane zadłużenie na koniec 2023 r. wynosi 23.348.000,00 zł,
- 2) planowane zadłużenie na koniec 2024 r. wynosi 21.696.000,00 zł.

6.3 Zmiana prognozy kwoty długu w latach 2025-2031 (zwiększenie w każdym roku planowanego zadłużenia o 1.148.000,00 zł, w tym:

- 1) planowane zadłużenie na koniec 2025 r. wynosi 20.208.000,00 zł,
- 2) planowane zadłużenie na koniec 2026 r. wynosi 16.876.000,00 zł,
- 3) planowane zadłużenie na koniec 2027 r. wynosi 14.376.000,00 zł,
- 4) planowane zadłużenie na koniec 2028 r. wynosi 11.876.000,00 zł,
- 5) planowane zadłużenie na koniec 2029 r. wynosi 9.436.000,00 zł,
- 6) planowane zadłużenie na koniec 2030 r. wynosi 6.939.000,00 zł,
- 7) planowane zadłużenie na koniec 2031 r. wynosi 4.666.000,00 zł.

6.4 Zmiana prognozy kwoty długu w 2032 r. - zwiększenie zadłużenia o 848.000,00 zł, planowane zadłużenia na koniec roku wynosi 2.366.000,00 zł

6.5 Zmiana planowanych rozchodów w 2032 r. z tytułu spłaty kredytu do kwoty 2.300.000,00 zł, (zwiększenie o 300.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową 2.300.000,00 zł, która została zwiększona o 300.000,00 zł, poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 300.000,00 zł.

6.6 Zmiana planowanych rozchodów w 2033 r. z tytułu spłaty kredytu do kwoty 2.366.000,00 zł, (zwiększenie o 848.000,00 zł,) źródłem finansowania rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową 2.366.000,00 zł, która została zwiększona o 848.000,00 zł, poprzez zmniejszenie wydatków majątkowych o 848.000,00 zł.

7. Zwiększenie w całym okresie kosztów obsługi długu w tym: w 2022 r. do kwoty 734.000,00 zł. Przyjęto, że łączne koszty związane z obsługą długu na przestrzeni lat 2023 – 2033 będą na poziomie 3,3% w stosunku rocznym (kolejne ewentualne wzrosty stóp procentowych będą skutkowały koniecznością aktualizacji obsługi długu). Łączny koszt obsługi długu w latach 2022-2033 szacuje się na poziomie 5.718.000,00 zł.

8. Zmiana wartości przedsięwzięć w tym:

8.1 Po zmianie łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 10.550.016,64 zł, w tym: wydatki bieżące 4.760.432,76 zł (zwiększenie o 1.469.530,00 zł.) wydatki majątkowe 5.789.583,88 zł (zwiększenie o 5.789.583,88 zł).

8.2 Limit wydatków na rok 2022 wynosi 4.698.227,64 zł, w tym: wydatki bieżące 1.886.014,75 zł (zwiększenie o 970.286,00 zł) wydatki majątkowe 2.812.212,89 zł (zwiększenie o 2.812.212,89 zł).

8.3 Limit wydatków na rok 2023 wynosi 3.709.049,59 zł, w tym: wydatki bieżące 811.136,60 zł (zwiększenie o 398.488,00 zł) wydatki majątkowe 2.897.912,99 zł (zwiększenie o 2.897.912,99 zł).

8.4 Limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 8.407.277,23 zł, (zwiększenie o 7.078.899,88 zł.)

### **8.5 Zmiany obejmują wprowadzenie dwóch nowych przedsięwzięć :**

8.5.1 **Przedsięwzięcie pn.:** „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” finansowanego w ramach II Osi priorytetowej Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty. Łącznie planowane wydatki w ramach projektu w latach 2021-2023 wynoszą 1.469.530,00 zł. Zadanie to, w 100% finansowane będzie ze środków dotacyjnych w tym:

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

**wydatki bieżące** - łączne nakłady wynoszą 1.469.530,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 100.756,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 970.286,00 zł,
- limit wydatków na rok 2023 398.488,00 zł,
- limit zobowiązań 1.368.774,00 zł.

Specjalistyczne Centra Wspierające Edukację Włączającą to jedno z systemowych rozwiązań w obszarze wdrażania edukacji włączającej i wysokiej jakości dla wszystkich uczniów. Głównym celem jest poprawa dostępności usług edukacyjnych dla uczniów o zróżnicowanych potrzebach edukacyjnych, w tym z niepełnosprawnościami. Powstanie wypożyczalnia sprzętu specjalistycznego oraz zostanie przeprowadzony szereg szkoleń i spotkań dla nauczycieli mających na celu doskonalenie ich umiejętności pracy z dzieckiem/ucznikiem o specjalnych potrzebach edukacyjnych. Projekt realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym. Do współpracy zaproszone zostały placówki partnerskie wspierające projekt tj. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu oraz Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Do realizacji działań SCWEW zostanie wykorzystana baza lokalowa ww. placówek. Kadra z wieloletnim doświadczeniem oraz już wcześniej podejmowanymi działaniami na rzecz edukacji włączającej, będzie doskonałym realizatorem działań w projekcie. Zaproszenie do udziału w projekcie przyjęły wszystkie gminy tj. Brzeg Dolny, Wińsko i Wołów.

8.5.2 **Przedsięwzięcie pn.:** „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”, dokonuje się zmian w budżecie Starostwa Powiatowego w Wołowie – realizatorze zadania. Projekt współfinansowany jest w ramach środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2023, planowane wydatki majątkowe w ramach projektu wynoszą 5.789.583,88 zł, w tym: finansowane w ramach dotacji 4.734.729,56 zł, finansowane ze środków własnych 1.054.854,32 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

**wydatki majątkowe** - łączne nakłady wynoszą 5.789.583,88 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 79.458,00 zł,
- limit wydatków na rok 2022 2.812.212,89 zł,
- limit wydatków na rok 2023 2.897.912,99 zł,
- limit zobowiązań 5.710.125,88 zł.

Przedmiotem projektu jest kompleksowa termomodernizacja 6 budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie wykorzystywanych na cele szkolne, mająca na celu poprawę efektywności energetycznej. Projekt obejmuje wykonanie:

1. Prac przygotowawczych: dokumentacja techniczna, przetargowa, projektowa, studium wykonalności.
2. Prac modernizacyjnych: roboty budowlane (w trybie zaprojektuj-wybuduj)
  - - prac termomodernizacyjnych
  - - modernizacji instalacji oświetlenia
  - - montażu instalacji fotowoltaicznych
  - - montaż pochylni oraz montaż podnośnika schodowego ułatwiających dostęp osobom niepełnosprawnym.
3. Promocji projektu.
4. Nadzoru inwestorskiego.

Celem projektu jest zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą i elektryczną, wzrost czystości powietrza, rozwój świadomości prawno-środowiskowej, zmniejszenie kosztów eksploatacji (ogrzewania) budynków, wzrost udziału energii z OZE.

9. W oparciu o uchwałę nr 138/527/21 Zarządu Powiatu Wołowskiego z dnia 30 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na podstawie której, Organ Wykonawczy przyjął na lata 2022-2025 wariant średniej dla ostatnich **siedmiu lat**, niezbędnej do obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, wobec czego dokonano uzupełnienia danych za lata 2015-2018.
10. Zaktualizowano przewidywane wykonanie za 2021 r, w założeniach przyjęto że dochody bieżące wykonane będą na poziomie aktualizowanego planu (projekt uchwały Rady Powiatu wg stanu na 09.12.2021r.) natomiast wydatki bieżące będą niższe o ok. 800 tys. w tym: zakłada się że nie będą rozwiązane bieżące rezerwy celowe, nie zostanie zwrócona 1/3 subwencji oświatowej.

**Wskaźniki zadłużenia:** Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 243 uopf (lata 2022-2033), nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, (z wyłączeniem roku 2028 gdzie nie spełnienia wymogu wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy tj. roku 2021, jednakże biorąc pod uwagę planowane wykonanie budżetu w 2021r. (o którym mowa w pkt. 12) wskaźnik, o którym mowa powyżej spełnia wymóg art. 243 uopf). Należy podkreślić, że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2022-2025 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów w/ ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2025 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.