

***Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.***

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wołowskiego została przyjęta Uchwałą nr XLIV/227/21 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 29 grudnia 2021r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego. W uchwale ujęto upoważnienia do zaciągania zobowiązań

- a) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- b) tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

W pierwszej połowie 2022r. WPF korygowany był następującymi aktami prawa:

- 1.) uchwała nr XLV/236/22 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 27.01.2022,
- 2.) uchwała nr 202/566/22 Zarządu Powiatu Wołowskiego z dnia 02.03.2022,
- 3.) uchwała nr XLVII/242/22 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 29.03.2022,
- 4.) uchwała nr XLIX/249/22 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 28.04.2022.

Zgodnie z art. 229 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Szczegółowe omówienie dochodów i wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe oraz innych elementów wpływających na wpf znajduje się w informacji opisowej z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022r., przy czym:

- a) wynik budżetu Powiatu Wołowskiego, rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, na zakończenie pierwszego półrocza 2022r. wyniósł 2.475.880,05 zł (nadwyżka budżetowa) wobec zaplanowanego deficytu w wysokości -6.681.724 zł; w latach 2023 – 2033 zaplanowano, iż będzie oscylował pomiędzy 762.000 zł a 2.500.000 zł,

- b) wykonano przychody w łącznej kwocie 6.310.239,02 zł (nie zaciągnięto kredytu); przychody stanowią wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 oraz niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8; w latach 2023 – 2033 zaplanowano, iż przychody będą oscylować pomiędzy 0 a 1.238.000 zł,
- c) wykonano rozchody na łączną kwotę 2.000.000 zł co stanowi 100% planu na 2022r.; w latach 2023 – 2033 zaplanowano, iż rozchody będą oscylować pomiędzy 2.000.000 zł a 2.500.000 zł,
- d) dług Powiatu Wołowskiego na dzień 30 czerwca 2022r. wyniósł 21.710.000 zł (obejmował wyemitowane obligacje na łączną kwotę 11.070.000 zł oraz kredyty na łączną kwotę 10.640.000 zł);

#### **Spełnienie relacji, o której mowa, w art.242-243 ustawy o finansach publicznych.**

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła 3.501.961,03 zł (plan: -2.277.253,50 zł), zatem spełniona jest relacja o której mowa w art 242 uofp (dodatnia nadwyżka operacyjna).

Dodatkowo, zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Zatem nawet w wypadku ujemnej różnicy (a więc realizacji zaplanowanej wielkości) pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi relacja o której mowa w art. 242 uofp zostanie zachowana.

Relacja o której mowa w art.243 stanowi., iż kwota środków przeznaczonych na obsługę długu (odsetki oraz spłaty rat kredytów i wykupów obligacji) nie może przekroczyć wielkości określonej na podstawie wykonania budżetu z siedmiu ostatnich lat. W przyjętej uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego relacja jest zachowana przy czym różnice pomiędzy lewą i prawą stroną nierówności wynoszą odpowiednio od 0,14 punktu procentowego (rok 2025 – rok krytyczny) do 3,85 punktu procentowego (rok 2022).

Przyjęto następujące założenia:

1. ograniczenie wydatków bieżących o kwotę 950.000 zł. od roku 2023; w okresie 2024-2025 utrzymanie wydatków bieżących na stałym poziomie (z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym),
2. brak wydatków majątkowych odpowiednio w roku 2024 i 2025,
3. ograniczeniem wydatków na utrzymanie dróg.

Jednocześnie nie ujęto w budżecie oraz wpf pełnej kwoty zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej (w budżecie roku 2022 znajduje się jedynie kwota 400.000 zł). Brak przyjęcia takich założeń spowodowałoby brak spełnienia relacji o której mowa w art. 243 uofp.

Dodatkowo, w pierwszej połowie 2023r.:

1. wzrosła w istotny sposób inflacja i stopy procentowe,
2. w wyniku audytu KAS przypisano do zwrotu kolejną kwotę części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 355.167 zł.

Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową samorządów (ze szczególnym uwzględnieniem powiatów) rozpoczęto procedowanie ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. W wyniku nowelizacji prawa Powiat Wołowski może otrzymać w roku 2022 kwotę w wysokości 6.076.607,20 zł. Jednocześnie w proponowanych przepisach wskazuje się, iż w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej. Z uwagi na charakter relacji (tj: średnia arytmetyczna z siedmiu lat) jednorazowa korekta dochodów wpływa w niewielkim stopniu na poprawę relacji w okresie 2024- 2030 (tj. w okresie krytycznym). Aby w istotny sposób ograniczyć ryzyko niespełnienia relacji, o której mowa w art.243 uofp niezbędne jest wdrożenie projektów zwiększających dochody bieżące i ograniczające wydatki bieżące o łącznej wielkości 3.500.000 zł (corocznie a nie jednorazowo).

W załączniku nr 1 znajduje się tabelaryczne zestawienie podstawowych wielkości ujętych w wpf.

***Przebieg realizacji przedsięwzięć o których mowa w w art. 226 ust. 3. uofp.***

1. Projekt „Stawiamy na przyszłość!”

Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020

Wartość projektu: 4.283.164,76 zł, w tym:

Dofinansowanie projektu: 3.640.613,76 zł

Wkład własny niepieniężny: 642.551,00 zł

Wydatki bieżące w projekcie: 3.290.902,76 zł, z tego:

Rok 2021:, Wydatki wykonane: 1.465.549,63 zł,

Rok 2022 Plan: 1.431.545,53 zł, wydatki wykonane: 597.697,59 zł,

Rok 2023: 412.648,60 zł

Wydatki majątkowe w projekcie: Zadanie pn. "Utworzenie strefy rekreacyjno-sportowej" na kwotę 349.711,00 zł, z tego:

Rok 2021: wydatki wykonane: 330.870,00 zł

Celem głównym projektu jest zwiększenie szans na aktywną integrację społeczną, edukacyjną i zawodową dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym, tj. 150 wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Brzegu Dolnym, Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Godzięcinie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Brzegu Dolnym, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wołowski oraz wsparcie 42 nauczycieli zatrudnionych w tych ośrodkach.

## 2. Projekt "Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Powiecie Wołowskim" Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

Okres realizacji: 01.11.2021 r do 30.06.2023 r.

Wartość projektu: 1.469.530,00 zł, w tym:

Dofinansowanie projektu: 1.469.530,00 zł

Rok 2021: wydatki wykonane: 69.925,30 zł,

2022: Plan: 1.001.116,70 zł, wydatki wykonane: 507.273,83 zł,

Rok 2023 Plan: 398.488,00 zł

Celem głównym projektu realizowanego przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym jest poprawa dostępności usług edukacyjnych dla dzieci/uczniów/słuchaczy ze zróżnicowanymi potrzebami edukacyjnymi, w tym ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w ramach udzielonego Grantu na utworzenie i funkcjonowanie Specjalistycznego Centrum Wspierającego Edukację Włączającą (SCWEW).

3. Numer Projektu: RPDS.03.03.01-02-0052/21

Projekt: „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”

Okres realizacji: 01.05.2021 r. do 30.06.2023 r.

Wartość projektu: 5.789.583,88 zł, w tym:

Dofinansowanie projektu: 4.728.228,03 zł

Rok 2021: wydatki wykonane: 88.806,00 zł,

Plan 2022: 2.820.946,89 zł, - nie wykonano wydatków

Plan 2023: 2.897.912,99 zł

Wydatki niekwalifikowalne nie ujęte we wniosku o dofinansowanie: 18.082,00 zł

Przedmiotem projektu jest kompleksowa, głęboka termomodernizacja 6 budynków użyteczności publicznej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie wykorzystywanych na cele szkolne, mająca na celu poprawę efektywności energetycznej. Planowane ogłoszenie przetargów: przełom sierpnia i września.