

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033**

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego opracowana została na lata 2022-2033. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 późn.zm.).

Z ustawy powyższej wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na planowaną przez Powiat Nowotomyski spłatę zobowiązań do 2033 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego została sporządzona na lata 2022-2033.

Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne:

Dla prognozy w latach 2022-2033 uwzględniono następujące wskaźniki:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanych okresach oraz poziom PKB w badanym okresie:

Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033:

Tabela Nr 1

lata	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla 2021 roku plan przyjęto wartości wynikające z aktualnego planu budżetu Powiatu Nowotomyskiego wg stanu na 30 września 2021 roku,
- dla 2021 roku wykonanie w autopoprawce do projektu WPF na lata 2022-2033 uwzględnione zostały zmiany w budżecie Powiatu Nowotomyskiego wprowadzone w miesiącu grudniu 2021 roku,
- dla 2022 roku przyjęto dane wg autopoprawki projektu uchwały budżetowej Powiatu Nowotomyskiego na 2022 rok,
- dla lat 2023-2033 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w których uwzględnia się również sytuację finansową Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych latach, w tym:
 - ✓ w 2023 roku przyjęto dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zgodne z wielkościami planowanymi przez Powiat Nowotomyski w wieloletniej prognozie finansowej według stanu na 5 maja 2021 roku, czyli dochody planowane na poziomie sprzed wprowadzenia Polskiego Ładu, w kolejnych latach łączna kwota rocznego dochodu z tytułu udziału w PIT i CIT indeksowana będzie wskaźnikiem dynamiki PKB 100 %,
 - ✓ zwiększenie dochodów bieżących w latach 2022-2023 determinowane jest długoterminowymi rozliczeniami z tytułu zadań wieloletnich zrealizowanych przez Powiat Nowotomyski w latach 2020-2021, min. projektami jednostek oświatowych, których realizacja w związku z zaistniałą sytuacją w kraju i trudnościami z realizacją przesunęła się do 2022 roku,
 - ✓ wzrost wykonania dochodów pozostałych z tytułu czynszu najmu, odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, za korzystanie ze środowiska (kopaliny), wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych realizowane przez ZSRCKU, zostały ustalone na podstawie zobowiązań

wobec Powiatu Nowotomyskiego wynikających z posiadanych przez powiat dokumentów, a także wiedzą o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Nowotomyskiego oraz nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności przy prognozach długookresowych.

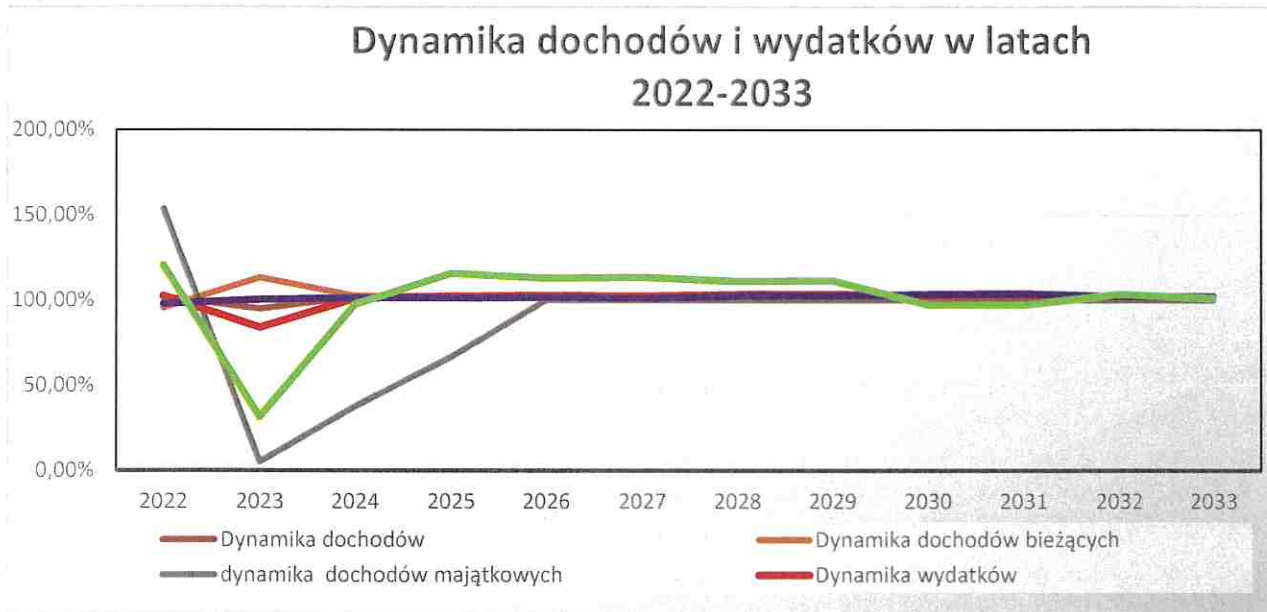
Prognoza wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego w latach 2022-2033:

Poniższa tabela i wykres przedstawiają prognozę wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033:

Tabela Nr 2

Opis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Dynamika dochodów	101,78%	94,65%	101,63%	102,04%	102,17%	102,15%	102,14%	102,09%	102,04%	102,02%	102,00%	101,98%
Dynamika dochodów bieżących	95,23%	112,96%	102,20%	102,15%	102,17%	102,16%	102,14%	102,09%	102,04%	102,02%	102,00%	101,98%
dynamika dochodów majątkowych	153,48%	4,96%	37,50%	66,67%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Dynamika wydatków	102,26%	83,67%	100,54%	102,14%	102,55%	102,25%	103,27%	103,40%	102,35%	102,74%	102,02%	102,00%
Dynamika wydatków bieżących	97,72%	100,00%	100,87%	100,89%	101,45%	100,92%	102,26%	102,27%	103,17%	103,60%	101,85%	102,13%
Dynamika wydatków majątkowych	120,23%	31,12%	97,08%	115,52%	112,92%	113,42%	110,86%	111,23%	97,12%	96,98%	103,27%	101,02%

Wykres nr 1:



1. Wzrost dochodów ogółem w stosunku do 2021 roku o **1,78 %** w tym:

a/ spadek dochodów bieżących o 4,77 %: spowodowany jest min.:

- ✓ wzrostem wykonania dochodów pozostałych z tytułu czynszu najmu, odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, za korzystanie ze środowiska (kopaliny), wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych realizowane przez ZSRCKU, zostały ustalone na podstawie zobowiązań wynikających z posiadanych przez powiat dokumentów, a także wiedzą o planowanych zamierzeniach

wynikających z różnych dokumentów,

- ✓ prognozuje się wzrost dochodów w następnych latach w związku z prowadzonymi rozliczeniami zadań wieloletnich, których realizacja przesuwana jest na lata 2022-2023, windykacją zobowiązań wobec powiatu oraz poprawą sytuacji ekonomicznej,

b/ wzrost dochodów majątkowych o 53,48% spowodowany jest min.:

- ✓ zakończeniem realizacji zadania drogowego pn. „**Przebudowa pasa drogowego nr 2713P Łomnica-Nowy Dwór**”,
- ✓ zakończeniem realizacji w 2021 roku zadania inwestycyjnego pn. „**Przebudowa drogi powiatowej nr 2738P w m. Śliwno**” w ramach Funduszu Dróg Samorządowych,
- ✓ otrzymaniem dofinansowania na zadanie inwestycyjne drogowe z Programu „Polski Ład” pn. „**Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1881P Brody-Turowo (etap II) oraz drogi powiatowej nr 2734P Brody- granica powiatu szamotulskiego (Duszniki)**” w wysokości 9.589.300,62 zł

2. Wzrost wydatków ogółem o 2,26 % w stosunku do 2021 roku, w tym:

a/ spadek wydatków bieżących o 2,28 % spowodowany jest m.in.:

- ✓ wydatki bieżące na cele oświatowe były skorygowane w 2020 roku, w związku z podwójnym naborem do szkół ponadgimnazjalnych od 1 września 2019 roku oraz kontynuacją nauki w tych szkołach w latach następnych 2020-2022, od września 2022 roku uwzględnia się spadek wydatków bieżących w jednostkach oświatowych Powiatu Nowotomyskiego, spowodowanych ukończeniem przez uczniów edukacji w klasach ponadgimnazjalnych typu szkoły ogólnokształcące oraz szkoły branżowe dotyczących min. zmniejszenia kosztów wynagrodzeń nauczycieli oraz kosztów funkcjonowania szkół,
- ✓ zakończeniem zadania dofinansowanego z Unii Europejskiej pn. „**Kształcenie zawodowe kluczem do przyszłości**”,
- ✓ w związku ze zmniejszeniem wydatków w 2022 roku na realizowany przez jednostki oświatowe Powiatu Nowotomyskiego projekt wieloletni pn. „**Rozwój kształcenia zawodowego uczniów**” w ramach WRPO na lata 2014-2020, prognozuje się zmniejszenie wydatków bieżących w 2022 roku,
- ✓ zakończeniem zadania wieloletniego pn. „**Powiat Nowotomyski stawia na rodzinę II**”,
- ✓ zmniejszeniem wydatków na zadania remontowe w jednostkach powiatu,
- ✓ zmniejszeniem kosztów utrzymania jednostek, w tym min. zainstalowanie ekonomicznych źródeł ciepła,
- ✓ zmniejszeniem wydatków remontowych w zadaniach drogowych (przewidywana realizacja planowana głównie, jako zadania inwestycyjne w szerszym zakresie działania tzn. rozbudowa lub modernizacja),

b/ wzrost wydatków inwestycyjnych w stosunku do 2021 roku o 20,23 % spowodowany min.:

- ✓ zmiany w planowanych wydatkach inwestycyjnych związane są m.in.: z zakończeniem inwestycji wieloletnich z lat 2020-21, w tym m.in.:
- ✓ zakończeniem realizacji zadania drogowego pn. „**Przebudowa pasa drogowego nr 2713P Łomnica-Nowy Dwór**”,
- ✓ zakończeniem realizacji zadania inwestycyjnego pn. „**Przebudowa drogi powiatowej nr 2738P w m. Śliwno**” w ramach Funduszu Dróg Samorządowych,
- ✓ planowaną realizacją nowego zadania inwestycyjnego z dofinansowania z Programu „Polski Ład” pn. „**Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1881P Brody-Turowo (etap II) oraz drogi powiatowej nr 2734P Brody- granica powiatu szamotulskiego (Duszniki)**” w związku z otrzymaniem dofinansowania w wysokości 9.589.300,62 zł,
- ✓ w 2022 roku planowane wydatki inwestycyjne związane są głównie z kontynuacją projektów w jednostkach oświatowych oraz wieloletnimi zadaniami inwestycyjnymi i remontami drogowymi.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów Powiatu Nowotomyskiego dokonano przy następujących założeniach: w dochodach ogółem dokonano podziału na **dochody majątkowe i bieżące**.

1) W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty)
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone oraz zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego).

W prognozie uwzględniono wzrost dochodów bieżących w latach 2022-2023, który dotyczy głównie placówek oświatowych prowadzących działalność usługową, w tym dochodów ze sprzedaży, dochodów z usług oraz windykacji należności z najmu, wzrostem wykonania dochodów pozostałych z tytułu czynszu najmu, odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, za korzystanie ze środowiska (kopaliny), wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych realizowane przez ZSRCKU. Dochody bieżące zostały ustalone na podstawie zobowiązań wynikających z posiadanych przez powiat dokumentów. Wykorzystano również wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów.

Wzrost dochodów w latach 2023- i dalsze prognozuje się w związku z prowadzonymi rozliczeniami zadań wieloletnich, których realizacja przesuwana jest na lata 2022-2023, windykacją zobowiązań wobec powiatu oraz poprawą sytuacji ekonomicznej

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając wpływy z tytułu sprzedaży mienia),
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe).

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego, uwzględnia się możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa):
 - ✓ w latach 2022-2023 wzrost wykonania dochodów pozostałych z tytułu czynszu najmu, odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, za korzystanie ze środowiska (kopaliny), wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych realizowane przez ZSRCKU, zostały ustalone na podstawie zobowiązań wynikających z posiadanych przez powiat dokumentów, a także wykorzystano wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów, wpływy ze sprzedaży wyrobów gotowych realizowane przez ZSRCKU,
 - ✓ zwiększenie dochodów bieżących w latach 2022-2023 determinowane długoterminowymi rozliczeniami wpływów z tytułu zadań wieloletnich zrealizowanych przez Powiat Nowotomyski w latach 2019-2021, min. projektami jednostek oświatowych, których realizacja i rozliczenie w związku z zaistniałą sytuacją

- w kraju i trudnościami przesuwają się do 2022 roku,
- ✓ od 2020 roku wprowadzono dochody z tyt. kar komunikacyjnych oraz zwiększono ściągalskość należności do budżetu poprzez zawarte ugody z wierzycielami oraz zajęcia komornicze należności,
 - udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT:
 - ✓ w 2023 roku przyjęto dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zgodne z wielkościami planowanymi przez Powiat Nowotomyski w wieloletniej prognozie finansowej według stanu na 5 maja 2021 roku, czyli dochody planowane na poziomie sprzed wprowadzenia Polskiego Ładu, w kolejnych latach łączna kwota rocznego dochodu z tytułu udziału w PIT i CIT indeksowana będzie wskaźnikiem dynamiki PKB 100 %,
 - subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą) w 2023 roku przyjęte zostały dane zgodne z wielkościami planowanymi przez Powiat Nowotomyski w wieloletniej prognozie finansowej według stanu na 5 maja 2021 roku, w kolejnych latach od 2024 wzrost o wskaźnik 100% inflacji,
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – w latach 2022-2023 wzrost o 100% PKB, uwzględniając korektę środków otrzymanych w 2019-2021 na zadania wieloletnie, pozostałe lata 2024-2033 wielkość dochodów bez zmian-wskaźnik wzrostu o 0% PKB:

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które pozwolą racjonalnie przewidzieć kształtowanie się wpływów z tej kategorii:

- dochody z majątku (wyszczególniając: sprzedaż mienia) - 0% indeksacji,
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe) - nie uwzględniono wagi inflacji ani PKB, gdyż w tej kategorii uwzględnia się tylko możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem.

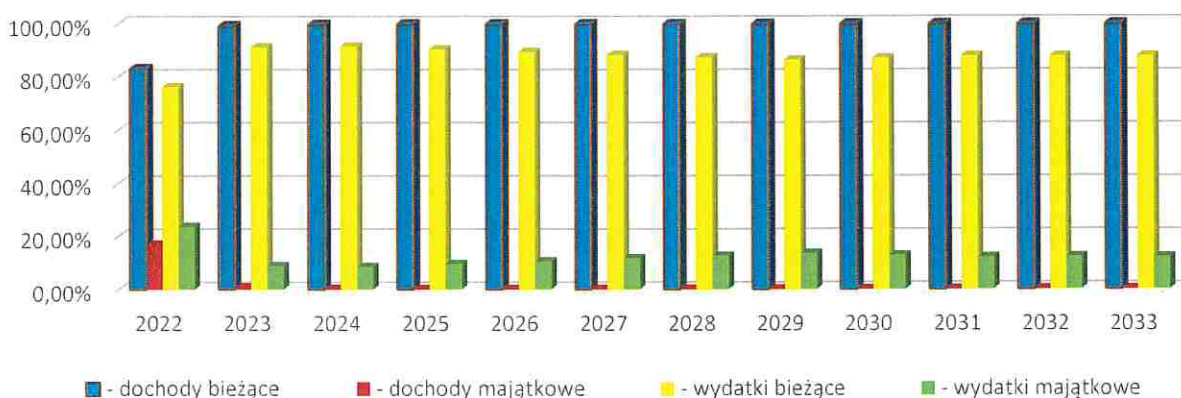
Tabela Nr 3

Strukturę podziału dochodów bieżących i dochodów majątkowych, jak również wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych latach prognozy przedstawia tabela:

Opis	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
- dochody bieżące	83,04%	99,11%	99,67%	99,79%	99,79%	99,79%	99,80%	99,80%	99,81%	99,81%	99,81%	99,82%
- dochody majątkowe	16,96%	0,89%	0,33%	0,21%	0,21%	0,21%	0,20%	0,20%	0,19%	0,19%	0,19%	0,18%
- wydatki bieżące	76,29%	91,18%	91,48%	90,37%	89,39%	88,23%	87,37%	86,41%	87,11%	87,83%	87,68%	87,80%
- wydatki majątkowe	23,71%	8,82%	8,52%	9,63%	10,61%	11,77%	12,63%	13,59%	12,89%	12,17%	12,32%	12,20%

Wykres Nr 2

Struktura dochodów i wydatków na lata 2022-2033



Ogółem dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia powiatu na 2022 rok zaplanowane są zgodnie z budżetem Powiatu Nowotomyskiego na rok 2022 w wysokości 16.132.534,22 zł.

Dochody majątkowe w roku 2022 prognozowano o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego. W związku z rozpoczętą procedurą przygotowania do sprzedaży mienia powiatu – Powiat posiada w swoim zasobie lokale mieszkalne i użytkowe oraz grunty stanowiące własność powiatu oraz działki wraz z nieruchomościami (budynek Powiatowego Urzędu Pracy, lokale mieszkalne oraz grunty w jednostkach budżetowych),

- planowane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 1.775.000,00 zł,
- planowane otrzymanie dotacji na zadanie wieloletnie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogowym drogi powiatowej nr 2755P (odcinek od DW 305 do m. Jabłonna)” w wysokości 262.500,00 zł,
- planowane otrzymanie dotacji na zadanie wieloletnie pn. „Modernizacja i doposażenie infrastruktury edukacyjnej na terenie powiatu nowotomyskiego w celu rozwoju nowoczesnego kształcenia zawodowego” w wysokości 3.105.733,60 zł,
- planowane otrzymanie dotacji na zadania geodezyjne dot. scalania gruntów we wsi Bolewice w wysokości 1.200.000,00 zł,
- planowane otrzymanie dotacji z gminy Nowy Tomyśl na pomoc finansową dla SPO ZOZ Nowy Tomyśl w wysokości 200.000,00 zł,
- planowane otrzymanie dotacji na realizację nowego zadania inwestycyjnego z Programu „Polski Ład” pn. „Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1881P Brody-Turowo (etap II) oraz drogi powiatowej nr 2734P Brody- granica powiatu szamotulskiego (Duszniki)” w związku z otrzymaniem dofinansowania w wysokości 9.589.300,62 zł

W 2021 roku Powiat Nowotomyski otrzymał dodatkowe **dochodów bieżące**, które zostaną przeznaczone na przychody 2022 roku, w tym. min:

1/ subwencję uzupełniającą w wysokości 3.262.221,00 zł.

Ogólne kwoty dochodów przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033.

3. Prognoza wydatków

Wydatki budżetowe, w taki sam sposób jak dochody budżetowe podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo zostały podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej. W każdym dziale dodatkowo wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące.

Prognozowane wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń i pochodnych w 2021 roku będzie niższe o około 2 mln złotych, stąd zmniejszenie planu na powyższe wydatki w 2022 roku.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów budżetowych, wysokość wydatków bieżących i majątkowych ustalono wg przyjętego projektu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2022 rok. W latach 2022-2033 dokonano ostrożnościowej indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Powiat prowadzi politykę oszczędnościową w zakresie wydatków bieżących, która ma na celu zmniejszenie nakładów na ten cel. Uzyskane w ten sposób środki przeznaczone zostaną na działania inwestycyjne.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – indeksacja o 100 % inflacji,
- pozostałe bieżące wydatki, w tym na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy – indeksacja o 0 % inflacji,

Prognoza na lata 2022-2033 sporządzona jest metodą ostrożnościową, z uwzględnieniem spadku wydatków bieżących w 2022 roku i latach następnych w stosunku do roku 2021, w tym m.in.:

- wydatki bieżące na cele oświatowe były skorygowane w 2020 roku, w związku z podwójnym naborem do szkół ponadgimnazjalnych od 1 września 2019 roku oraz kontynuacją nauki w tych szkołach w latach następnych 2020-2022, od września 2022 roku uwzględniono spadek wydatków bieżących w jednostkach oświatowych Powiatu Nowotomyskiego, spowodowanych ukończeniem przez uczniów edukacji w klasach ponadgimnazjalnych typu szkoły ogólnokształcące oraz szkoły branżowe dotyczących min. zmniejszenia kosztów wynagrodzeń nauczycieli oraz kosztów funkcjonowania szkół.

4. Przedsięwzięcia wieloletnie bieżące i inwestycyjne:

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033:

1/ „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - projekt realizowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2. Społeczeństwo Informatyczne, Działanie 2.1. Rozwój usług publicznych,

- cel: Wytwarzanie i udostępnianie lokalnych usług elektronicznych w środowiskach IT podmiotów leczniczych, wyposażenie w zasoby infrastruktury sprzętowego i programowego przetwarzania danych, podniesienie poziomu bezpieczeństwa i sprawności funkcjonowania środowisk IT, wyrównanie szans w korzystaniu z usług elektronicznych,
- w 2016 roku dokonano korekty w powyższym przedsięwzięciu z jednoczesnym przesunięciem realizacji do 2019 roku, zwiększono wartość przedsięwzięcia o kwotę **33.869,20 zł** na lata 2017-2019,
- w związku z niewykorzystaniem w 2017 roku przez Urząd Marszałkowski dotacji dokonano przesunięcia środków na 2018 rok w wysokości i **7.295,04 zł**,
- w miesiącu lutym 2018 roku dokonano zwiększenia wydatków inwestycyjnych o kwotę **236,32 zł** w ramach środków własnych powiatu, w tym w roku 2018 o kwotę **220, 47 zł** oraz w 2019 roku o kwotę **15, 85 zł**,
- w miesiącu październiku 2018 roku dokonano zmian w zadaniu, tj. przesunięcia środków w budżecie powiatu na 2019 rok w wysokości **173.698,02 zł** oraz zwiększenia środków w 2019 roku na wydatki niekwalifikowalne w kwocie **1.500,00 zł**,
- w miesiącu lutym 2019 roku dokonano zwiększenia i zabezpieczenia środków w budżecie powiatu na 2019 rok w kwocie niewykorzystanych środków w 2018 roku, tj. o kwotę **5.794,77 zł**,
- w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 -2030 dokonano przesunięcia dotacji na zadanie wieloletnie z 2019 roku na 2020 rok o kwotę **225.257,92 zł** oraz zwiększenia w 2020 roku o kwotę **3.000,00 zł**, jednocześnie dodano wydatki bieżące pozostałe na powyższe zadanie na lata 2021 - 2024 w wysokości **12.000,00 zł**,
- w nawiązaniu do pisma Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z dnia 7 stycznia 2020 roku dot. niewykorzystania środków na dotację w 2019 roku, wprowadzono w miesiącu lutym 2020 roku przesunięcia dotacji na zadanie z 2019 roku na 2020 rok o kwotę **4.342,28 zł**,
- w miesiącu październiku 2020 roku dokonano przesunięcia części wydatków w wysokości **215.622,27 zł** z 2020 roku na rok 2021 oraz przesunięcia kwoty **3.000,00 zł** w 2021 roku z wydatków bieżących pozostałych na wydatki majątkowe na programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp,
- w miesiącu lutym 2021 roku dokonano zwiększenia kwoty niewykorzystanej dotacji za 2020 rok w wysokości **562,06 zł**,
- w miesiącu październiku 2021 dokonano zmniejszenia środków w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok o kwotę **217.542,48 zł** na powyższe zadanie oraz przesunięcia środków z 2021 roku na rok 2022 jednocześnie zwiększając powyższe zadanie zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w 2022 roku o kwotę **78.985,94 zł**:
- okres realizacji po zmianach: 2016-2024,
- wartość przedsięwzięcia uległa zmianie i wynosi **516.269,23 zł**, w tym wydatki majątkowe **516.269,23 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	299.528,42 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	3.000,00 zł
✓ 2024 rok	w wysokości	3.000,00 zł.

2/ W miesiącu marcu 2018 roku dodano nowe zadanie wieloletnie pn. **„Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) ”** - w ramach wydatków bieżących – dotacja celowa na dofinansowanie zadania:

- cel zadania: Uruchomienie dodatkowych połączeń umożliwiających osobom korzystającym z kolei codzienny dojazd poza miejsce zamieszkania i powrót do miejsca zamieszkania,
- wprowadzono zmiany w WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2019-2029 oraz autopoprawce do projektu uchwały budżetowej Powiatu Nowotomyskiego na 2020 rok i autopoprawce do projektu WPF na lata 2020-2030: zmniejszono kwotę udzielonej dotacji w roku 2020 o wartość **8.913,45 zł**,
- w związku z kontynuacją powyższego zadania zwiększono w **miesiącu październiku 2020 roku** wartość zadania o kwotę 781.876,67 zł na lata 2021-2023 z jednoczesnym przesunięciem realizacji do 2023 roku:
- okres realizacji: 2018-2023,
- nakłady finansowe Powiatu w zakresie dofinansowania projektu stanowią po uwzględnieniu kontynuacji zadania kwotę **1.291.238,86 zł** z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	260.079,03 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	265.562,14 zł.

3/ W związku z przedłużeniem realizacji zadania pn. **„Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na budowę nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 305 na odcinku od ul. Kolejowej do ul. Celnej w Nowym Tomysłu wraz z uzyskaniem decyzji środowiskowej ”** przez lidera projektu- przesunięto realizację powyższego zadania na okres 2018-2019. Jednocześnie dodano powyższe zadanie jako przedsięwzięcie w formie pomocy finansowej,

- cel: Wsparcie budowy, przebudowy oraz remont dróg wojewódzkich,
- w związku z pismem Urzędu Miejskiego w Nowym Tomysłu oraz w porozumieniu z Województwem Wielkopolskim przesunięto w **miesiącu wrześniu 2019 roku** realizację powyższego zadania na rok 2020,
- w nawiązaniu do pisma Gminy Nowy Tomysł z dnia 8 września 2020 roku dokonano w **miesiącu wrześniu 2020 roku** przesunięcia realizacji zadania do 2021 roku,
- w **miesiącu październiku 2021 roku** w nawiązaniu do pisma Gminy Nowy Tomysł z dnia 5 października 2021 roku dokonano przesunięcia realizacji zadania do 2022 roku,
- wartości zadania po zmianach wynosi **254.000,00 zł**,
- okres realizacji 2018-2022, w tym:

✓ 2022 rok	w wysokości	250.000,00 zł.
------------	-------------	----------------

4/ W związku z przystąpieniem jednostek oświatowych powiatu nowotomyskiego do projektu wieloletniego pn. **„Rozwój kształcenia zawodowego uczniów”** w ramach WRPO na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, wprowadzono do budżetu Powiatu i Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego zadanie wieloletnie:

- cel: Podnoszenie kwalifikacji zawodowych uczniów szkół placówek systemu oświaty prowadzących kształcenie zawodowe,
- okres realizacji: 2019-2022,
- W **miesiącu maju 2020 roku** w związku z niewykorzystaniem środków na realizację zadania wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego i Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego

zmiany w dochodach i wydatkach na poniższe zadania,

- w **miesiącu czerwcu 2021 roku** w związku z niewykorzystaniem w 2020 roku środków na realizację zadania wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego i Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 zmiany w dochodach i wydatkach na poniższe zadania w jednostkach oświatowych
- w związku z opóźnieniami w realizacji dostaw wyposażenia w ramach projektu wprowadzono w **miesiącu grudniu 2021 roku** zmiany w wydatkach majątkowych w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2032 jak również w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 - dokonano przesunięcia wydatków majątkowych w wysokości **80 098,44 zł** z 2021 roku na 2022 rok w Zespole Szkół nr 1 w Nowym Tomyslu

A/ „**Wspieramy rozwój kształcenia zawodowego w Zespole Szkół nr 1 w Zbąszyniu**” w ramach WRPO na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS:

- w **miesiącu maju 2020 roku** dokonano zmniejszenia wydatków o kwotę **43.468,20 zł** (wkład własny powiatu) w latach 2020-2022 oraz przesunięcia niewykorzystanych środków z 2019 roku na 2020 rok o kwotę **129.797,94 zł** (z tego zwiększenie środków z dotacji o kwotę 149.723,94 zł oraz zmniejszenie wkładu własnego o kwotę 19.926,00 zł),
- w **miesiącu czerwcu 2021 roku** dokonano przesunięcia niewykorzystanych środków z projektu z 2020 roku na wydatki w 2021 roku o kwotę **104.328,71 zł**,
- wartość przedsięwzięcia nie ulega zmianie i wynosi **365.773,98 zł**, w tym wydatki majątkowe **0,00 zł**, wydatki bieżące **365.773,98 zł**, z tego w latach:
 - ✓ 2022 rok - w wysokości 30.900,18 zł.

B/ „**Rozwój kształcenia zawodowego w Zespole Szkół nr 2 w Nowym Tomyslu**” -w ramach WRPO na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS:

- w **miesiącu maju 2020 roku** dokonano zmniejszenia wydatków o kwotę **114.906,60 zł** (wkład własny powiatu) w latach 2020-2022 oraz przesunięcia niewykorzystanych środków z 2019 roku na 2020 rok o kwotę **274.123,52 zł** (z tego zwiększenie środków z dotacji o kwotę 313.532,72 zł oraz zmniejszenie wkładu własnego o kwotę 39.409,20 zł),
- w **miesiącu czerwcu 2021 roku** dokonano przesunięcia niewykorzystanych środków z projektu w 2020 roku na wydatki w 2021 roku o kwotę **200.978,80 zł** (z tym na wydatki bieżące 193.833,80 zł oraz wydatki majątkowe 7.145,00 zł) oraz zmian w dochodach i wydatkach bieżących i majątkowych na 2021 rok, (przesuniecie z bieżących na majątkowe o kwotę 72.953,44 zł),
- w związku z opóźnieniami w realizacji dostaw wyposażenia w ramach projektu wprowadzono w **miesiącu grudniu 2021 roku** zmiany w wydatkach majątkowych w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2032 jak również w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 - dokonano przesunięcia wydatków majątkowych w wysokości **80 098,44 zł** z 2021 roku na 2022 rok:
- okres realizacji projektu: 2019 – 2022
- cel zadania: Podnoszenie kwalifikacji zawodowych uczniów szkół i placówek systemu oświaty prowadzących kształcenia zawodowe
- całkowita wartość wydatków w ramach zadania nie ulega zmianie i wynosi **900.733,20 zł** w tym wydatki majątkowe **127 453,44 zł**, w tym w latach:
 - 2022 rok w wysokości 160.698,12 zł
w tym wydatki bieżące 80.599,68 zł, wydatki majątkowe 80.098,44 zł.

C/ „**Rozwój kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Trzciance**” w ramach WRPO na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS:

- w miesiącu **maju 2020 roku** dokonano zmniejszenia wydatków o kwotę **50.500,00 zł** (wkład własny powiatu) w latach 2020-2022 oraz przesunięcia niewykorzystanych środków z 2019 roku na 2020 rok o kwotę **68.696,50 zł** (z tego zwiększenie środków z dotacji o kwotę 88.146,50 zł oraz zmniejszenie wkładu własnego o kwotę 19.450,00 zł),
- w miesiącu **czerwcu 2021 roku** dokonano przesunięcia niewykorzystanych środków z projektu w 2020 roku na wydatki w 2021 roku o kwotę **92.745,35 zł** oraz zwiększenia dochodów z tytułu nieotrzymanych środków z dotacji w 2020 roku na 2022 rok o kwotę 56.684,00 zł i zwiększenia wydatków na 2022 rok o kwotę 56.684,00 zł,
- wartość przedsięwzięcia nie ulega zmianie i wynosi **367.525,15 zł**, w tym wydatki majątkowe **0,00 zł**, **wydatki bieżące 367.525,15 zł**, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	78.664,50 zł.
------------	-------------	---------------

5/ W miesiącu **czerwcu 2019 roku** wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego zadanie wieloletnie w zakresie wydatków na zadania pozostałe pn. „**Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych oraz licencji na system wydruku podążającego**”:

- cel: Wdrażanie nowych technologii, kierowanie trendów w kierunku ekonomiki funkcjonowania biur i bezpiecznego obiegu dokumentów,
- okres realizacji umowy: 2019-2022,
- na podstawie aneksu do zawartej umowy dokonano w miesiącu **wrześniu 2019 roku** korekty wysokości wydatków na powyższe zadanie:
- wartość zadania po zmianach wynosi **339.374,00 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	28.374,00 zł.
------------	-------------	---------------

6/ Wprowadzono w miesiącu **wrześniu 2019 roku** do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego zadanie wieloletnie w zakresie wydatków na zadania pozostałe pn. „**Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Powiatu Nowotomyskiego i podległych jednostek organizacyjnych**”:

- cel: Ubezpieczenie majątku od zdarzeń losowych oraz ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywanej działalności i posiadanego mienia dla Powiatu i jednostek podległych,
- okres realizacji umowy: 2019-2022,
- na podstawie aneksu do zawartej umowy dokonano w miesiącu **wrześniu 2019 roku** korekty wysokości wydatków na powyższe zadanie,
- w związku z zakupem nowego mienia ruchomego dla jednostek budżetowych PCPR Nowy Tomyśl oraz ZSRCKU Trzcianka wprowadzono w miesiącu **grudniu 2020 roku** zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2020 -2030 oraz w projekcie budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok i w projekcie WPF na lata 2021-2032: zwiększenie wydatków na powyższe zadanie wieloletnie o kwotę 15.552,35 zł,
- w miesiącu **wrześniu 2021 roku** w związku z zakupem nowego mienia ruchomego wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok i do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 zmiany w wydatkach na powyższe zadanie, zwiększono wydatki w latach 2021-2022 o kwotę 28.000,00 zł,
 - okres realizacji 2019-2022
 - całkowita wartość zadania po zmianach wynosi: **690.915,35 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	125.004,07 zł.
------------	-------------	----------------

7/ W miesiącu wrześniu 2019 roku wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego nowe zadanie wieloletnie w zakresie wydatków na zadania pozostałe pn. **„Dostawa tablic rejestracyjnych oraz odbiór wycofanych tablic rejestracyjnych”**:

- cel: Realizacja zadania w roku bieżącym i następnym niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, wykraczająca poza rok budżetowy,
- opis: Umowa na dostawę tablic rejestracyjnych oraz odbiór wycofanych tablic rejestracyjnych wykraczająca poza rok budżetowy,
- w związku z przedłużeniem realizacji zadania pn. **„Dostawa tablic rejestracyjnych oraz odbiór wycofanych tablic rejestracyjnych”** zwiększono w miesiącu październiku 2020 roku wartość zadania o kwotę **715.000,00 zł** z jednoczesnym przesunięciem realizacji do 2022 roku:
- okres realizacji 2019-2022,
- wartość zadania po zmianach wynosi **963.460,00 zł**, w tym:
 - ✓ 2022 rok w wysokości 315.000,00 zł.

8/ W związku z ubieganiem się o dofinansowanie projektu inwestycyjnego pn. **„Modernizacja i doposażenie infrastruktury edukacyjnej na terenie powiatu nowotomyskiego w celu rozwoju nowoczesnego kształcenia zawodowego”** w ramach WRPO na lata 2014-2020, wprowadzono w miesiącu czerwcu 2020 roku nowe zadanie wieloletnie i zabezpieczono w WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2020-2030 środki finansowe zapewniające pokrycie wkładu własnego dla projektu:

- cel: Poprawa warunków i podniesienie, jakości kształcenia zawodowego poprzez rozwój infrastruktury edukacyjnej,
- okres realizacji: 2020 – 2022,
- w związku z przyznaniem przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego dofinansowania w kwocie **6.220.650,55 zł** na powyższe zadanie wprowadzono w miesiącu lutym 2021 roku zmiany w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na rok 2021 oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2032,
- w miesiącu wrześniu 2021 roku wprowadzono zmiany w wydatkach w 2021 roku: dokonano przesunięcia środków na wydatki w wysokości **450.000,00 zł** z 2021 roku na rok 2022,
- w miesiącu październiku 2021 roku wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu wieloletnim tj. dokonano przesunięcia środków własnych na wydatki w wysokości **450.000,00 zł** z 2022 roku na rok 2021,
- w miesiącu listopadzie 2021 roku wprowadzone zostały zmiany w przedsięwzięciu wieloletnim tj. w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na rok 2021 oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021 – 2032, jednocześnie dokonano aktualizacji wielkości w projekcie WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033, dokonano zwiększenia środków własnych na wydatki w wysokości **150.000,00 zł** z tego na rok 2021 o kwotę 150.000,00 zł:
- okres realizacji: 2020 – 2022,
- łączne nakłady finansowe ulegają zmianie i wynoszą **7.510.650,55 zł**, w tym dofinansowanie w wysokości **6.220.650,55 zł**, wkład własny powiatu w wysokości **1.290.000,00 zł**, z tego w latach:
 - ✓ 2022 rok w wysokości 3.655.733,60 zł.

9/ W miesiącu listopadzie 2020 roku wprowadzono do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego i projektu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok nowe przedsięwzięcie z wydatków majątkowych pn. **„Modernizacja jazu Perzyny i Rybojady w celu odbudowy zasobów wodnych Obry i jezior położonych w jej dolinie”**:

- cel zadania: Projekt rozbiórki i budowy nowego jazu w Perzynch gm. Zbąszyń, powiat nowotomyski i jazu w Rybojadach gm. Trzciel, pow. międzyrzecki,
- okres realizacji 2021-2023,

- w związku przedłużającymi się procedurami administracyjnymi związanymi z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń do skompletowania dokumentacji do zadania wieloletniego pn. **„Modernizacja jazu Perzyny i Rybojady w celu odbudowy zasobów wodnych Obry i jezior położonych w jej dolinie”** w 2021 roku oraz zmianą nazwy zadania wieloletniego dokonano **w miesiącu grudniu 2021 roku** zmian w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 jak również w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 : zadanie otrzymało nazwę **„ Rozbiórka istniejącego i budowa nowego jazu na rzece Obrze w km.93+400 w Perzynach”**,
- cel zadania: Projekt rozbiórki i budowy nowego jazu w Perzynach gm. Zbąszyń, powiat nowotomyski i jazu w Rybojadach gm. Trzciel, pow. międzyrzecki,
- okres realizacji 2021-2023,
- wkład własny Powiatu wynosi **500.000,00 zł**, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	250.000,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	250.000,00 zł.

10/ W związku z przystąpieniem do zadania wieloletniego w formie pomocy finansowej w ramach wydatków bieżących pozostałych pn. **„Wsparcie realizacji zadania polegającego na wykonaniu zadań związanych z uruchomieniem, promocją i działalnością Szlaku Wikliny”** wprowadzono **w miesiącu marcu 2021 roku** do budżetu Powiatu Nowotomyskiego oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 powyższe zadanie:

- okres realizacji 2021-2023,
- cel zadania: Wsparcie terenów o wyjątkowych walorach środowiska oraz wspieranie działań w zakresie rozwoju turystyki przyrodniczej,
- całkowita wartość zadania wynosi **180.000,00 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	60.000,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	60.000,00 zł.

11/ W związku z przystąpieniem do zadania wieloletniego w ramach wydatków inwestycyjnych pn. **„Rozbudowa Szpitala Powiatowego w Nowym Tomyślu – dostosowanie obiektu do realizacji świadczeń zdrowotnych związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem chorób zakaźnych, w tym COVID-19”**, wprowadzono **w miesiącu kwietniu 2021 roku** do budżetu Powiatu Nowotomyskiego oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 powyższe zadanie,

- okres realizacji 2021-2022,
- cel zadania: Rozbudowa Szpitala Powiatowego w Nowym Tomyślu w celu dostosowania obiektu do potrzeb realizacji świadczeń zdrowotnych związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem chorób zakaźnych, w tym COVID-19,
- **w miesiącu wrześniu 2021 roku** wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 zmiany w wydatkach inwestycyjnych na powyższe zadanie: dokonano przesunięcia środków w wysokości 1.300.000,00 zł na 2022 rok,
- w związku z wnioskiem dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. doktora Kazimierza Hołogi w Nowym Tomyślu z dnia 24.11.2021r. dotyczącego zmian w harmonogramie realizacji zadania wieloletniego wprowadzono **w miesiącu grudniu 2021 roku** do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 jak również w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 następujące zmiany w wydatkach inwestycyjnych na powyższe zadanie - dokonano przesunięcia środków w wysokości **199.000,00 zł** z roku 2021 na 2022 rok:

- okres realizacji 2021-2022,
- całkowita wartość zadania nie ulega zmianie i wynosi **2.500.000,00 zł** (dofinansowanie w wysokości 1.000.000,00 zł w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz kwota 1.500.000,00 zł wkład własny powiatu), w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	2.499.000,00 zł.
------------	-------------	------------------

12/ **W miesiącu wrześniu 2021 roku** w związku z przestąpieniem do nowego zadania wieloletniego wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok i do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 zadanie wieloletnie pn. **„Kompleksowa modernizacja energetyczna wraz z przebudową budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Zbąszyniu”**:

- cel zadania: Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej,
- okres realizacji 2021-2023,
- całkowity wkład własny Powiatu **800.000,00 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	325.000,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	325.000,00 zł.

13/ **W miesiącu wrześniu 2021 roku** w związku z przystąpieniem Powiatu Nowotomyskiego do członkostwa w Związku Powiatowo-Gminnym pn. **„Wielkopolski Transport Regionalny”** wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 zadanie wieloletnie pn. : **„Przewozy autobusowe na liniach komunikacyjnych przebiegających w granicach administracyjnych powiatu nowotomyskiego organizowane przez Związek Powiatowo-Gminny „Wielkopolski Transport Regionalny”**:

- okres realizacji Programu (Projektu) od 2021 do 2026,
- cel zadania: Wpłaty na rzecz organizacji przewozów pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej w gminach, w których występują problemy z organizacją zbiorowego transportu publicznego,
- w nawiązaniu do pisma Związku Powiatowo-Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 9 listopada 2021 roku dot. zwiększenia kosztów zadania wieloletniego dokonano **w miesiącu grudniu 2021 roku** zmian w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 jak również w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033– zwiększono wydatki na powyższe zadanie o kwotę **22.865,00 zł** :
- całkowita wartość Programu (Projektu) uległa zmianie i wynosi **3.130.894,00 zł**, w tym wkład własny Powiatu wynosi 3.130.894,00 zł, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	563.775,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	583.508,00 zł
✓ 2024 rok	w wysokości	603.930,00 zł
✓ 2025 rok	w wysokości	625.067,00 zł
✓ 2026 rok	w wysokości	646.945,00 zł.

14/ **W miesiącu październiku 2021 roku** w związku z przystąpieniem do nowego zadania wieloletniego wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok i do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 zadanie wieloletnie pn. **„Modernizacja sieci strukturalnej w budynkach Starostwa Powiatowego w Nowym Tomysku”**:

- cel zadania: Wymiana okablowania i gniazd do kat. VII w budynkach B i C wraz z przeniesieniem struktury sieciowej do serwerowni w budynku C,
- okres realizacji 2021-2022,

- w związku ze zwiększeniem wydatków na zadanie wieloletnie wprowadzono w **miesiącu listopadzie 2021 roku** zmiany w wydatkach na powyższe zadanie w budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032, jednocześnie dokonano aktualizacji wielkości w projekcie WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033, dokonano zwiększenia wydatków o kwotę **62.010,00 zł** w tym w 2021 roku o kwotę 62.010,00 zł,
- w związku z poszerzeniem zakresu zadania wieloletniego oraz zwiększeniem wydatków na powyższe zadanie dokonano w **miesiącu grudniu 2021 roku** zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 oraz w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033, dokonano zwiększenia wydatków na powyższe zadanie o kwotę **10.000,00 zł** w tym w 2022 roku o kwotę 10.000,00 zł oraz przesunięcia kwoty **107.759,00 zł** z 2021 roku na 2022 rok,
- wartość przedsięwzięcia uległa zmianie i wynosi **317.010,00 zł**, w tym wydatki majątkowe **317.010,00 zł**:

✓ 2022 rok	w wysokości	232.879,00 zł.
------------	-------------	----------------

15/ W nawiązaniu do uchwały nr XL/487/2021 z dnia 27 października 2021 roku Rady Miejskiej w Nowym Tomyślu w związku z okolicznościami związanymi z rozstrzygnięciem procedury przetargowej w tym poziomie skomplikowania zadania pn. „**Dotacja celowa na pomoc finansową dla SP ZOZ w Nowym Tomyślu na dofinansowanie wykonania projektu w oparciu o posiadaną koncepcję dostosowania szpitala do wymogów obowiązujących przepisów w zakresie funkcji zlokalizowanych na poziomie piwnicy, parteru i piętra budynku szpitalnego A i B (część 3 kondygnacyjna) w obszarze powiększonym o możliwą do wykonania rozbudowę segmentu B od strony północnej i południowej**” wprowadzono w **miesiącu listopadzie 2021 roku** zmiany do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjnie wieloletnie, jednocześnie dokonano aktualizacji wielkości w projekcie WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 :

- cel zadania: Dotacja celowa na pomoc finansową dla SP ZOZ w Nowym Tomyślu na dofinansowanie wykonania projektu w oparciu o posiadaną koncepcję dostosowania szpitala do wymogów obowiązujących przepisów,
- całkowita wartość zadania wynosi **200.000,00 zł**, dofinansowanie 200.000,00 zł, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	200.000,00 zł.
------------	-------------	----------------

16/ W **miesiącu listopadzie 2021 roku** wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2021 rok oraz do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 nowe zadanie wieloletnie pn. „**Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogowym drogi powiatowej nr 2755P (odcinek od DW 305 do m. Jabłonna)**”, jednocześnie wprowadzono powyższe zadanie do projektu WPF Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033:

- okres realizacji: od 2021 do 2022
- cel: Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogowym drogi powiatowej nr 2755P (odcinek od DW 305 do m. Jabłonna)
- całkowita wartość przedsięwzięcia wynosi 390.000,00 zł, w tym dofinansowanie 262.500,00 zł, wkład własny Powiatu 127.500,00 zł, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	350.000,00 zł.
------------	-------------	----------------

17/ W **miesiącu lutym 2020 roku** wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2030 zadanie pn. „**Świadczenie usług pocztowych dla Starostwa Powiatowego w Nowym Tomyślu**”:

- cel zadania: Umowa o świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym, w roku budżetowym i następnym niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykraczająca poza rok budżetowy,
- w związku z aneksowaniem zadania wieloletniego do 2023 roku dokonano w **miesiącu grudniu 2021 roku** zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 oraz w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033- zwiększono środki na powyższe zadanie o kwotę **648.000,00 zł** oraz przesunięto zadanie do 2023 roku,
 - Okres realizacji 2020-2023
 - Całkowita wartość zadania zwiększa się o kwotę 648.000,00 zł wynosi ogółem kwotę **1.214.000,00 zł**, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	311.000,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	337.000,00 zł.

18/ W miesiącu wrześniu 2020 roku wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2020-2030 nowe przedsięwzięcie z wydatków majątkowych pn. „**Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę, przebudowę budynku i zmianę funkcji budynku przy ul. Poznańskiej 30 w Nowym Tomysłu**”:

- cel zadania: Wykonanie koncepcji w celu zagospodarowania budynku, dostosowanie do wymogów PPOŻ,
- okres realizacji 2020-2022,
- w związku z odstąpieniem od II i III etapu umowy na zadanie wprowadzono w **miesiącu grudniu 2021 roku** zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2021-2032 oraz w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 – dokonano przesunięcia wydatków na powyższe zadanie w wysokości **146.000,00 zł** na 2022 rok,
- w związku ze zwiększeniem kosztów na powyższe zadanie wieloletnie wprowadza się w **miesiącu styczniu 2022 roku** zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 – dokonuje się zwiększenia wydatków na powyższe zadanie w wysokości **14.000,00 zł** w 2022 roku,
 - okres realizacji 2020-2022,
 - całkowita wartość Projektu ulega zmianie i wynosi **214.000,00 zł**, w tym w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	160.000,00 zł.
------------	-------------	----------------

19/ W miesiącu grudniu 2021 roku wprowadzono nowe zadanie wieloletnie z wydatków majątkowych pn.: „**Przebudowa budynku Zespołu Szkół nr 2 w Nowym Tomysłu polegająca na wykonaniu przejścia między ZS nr 2 w Nowym Tomysłu a WSPiA**”:

- okres realizacji 2021-2022
- cel zadania: Przebudowa budynku Zespołu Szkół nr 2 w Nowym Tomysłu polegająca na wykonaniu przejścia między ZS nr 2 w Nowym Tomysłu a WSPiA
- całkowita wartość zadania wynosi **60.000,00 zł**, w tym wkład własny Powiatu **60.000,00 zł**, z tego w latach:

✓ 2022	w wysokości	47.700,00 zł.
--------	-------------	---------------

20/ W miesiącu styczniu 2022 roku wprowadza się nowe zadanie wieloletnie w ramach programów realizowanych ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych z wydatków majątkowych pn. „**Modernizacja energetyczna budynków Zespołu Szkół nr 1 w Nowym Tomysłu przy ul. E. Szczanieckiej**”:

- Okres realizacji 2022-2023
- Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej

- wkład własny Powiatu wynosi **950.000,00 zł**, z tego koszty kwalifikowalne **791.000,00 zł**, koszty niekwalifikowalne 159.000,00 zł, z tego w latach:

✓ 2022 rok	w wysokości	200.000,00 zł
✓ 2023 rok	w wysokości	750.000,00 zł.

5. Przychody

W prognozowanym okresie w 2022 roku po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości **10.000.000,00 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na zadania inwestycyjne. Jednocześnie wprowadza się przychody z tytułu lokaty z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **2.090.000,00 zł** do realizacji w 2022 roku, uwzględniając powyższą kwotę w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w 2022 roku.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w okresie 2022-2033 przyjmuje się przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na 2033 rok. Przy ustalaniu wielkości spłat kredytów w poszczególnych latach skorzystano z zapisów umowy, gdzie możliwe jest rolowanie spłat zobowiązań z tytułu kredytów zgodnie z zapisami w umowach kredytu, zmieniając umowy i dostosowując do wymogów art.243 Uofp z dnia 27 sierpnia 2009 r. Planowana całkowita spłata kredytów nastąpi w 2033 roku. Nowe umowy kredytu będą zawierane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W prognozowanym okresie w 2022 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego **w wysokości 10.000.000,00 zł**, który planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **3.663.908,76 zł** oraz na pokrycie deficytu budżetu powiatu związanego z planowanym inwestycjami w wysokości **6.336.091,24 zł**. Okres spłaty powyższego kredytu planuje się rozpocząć od 2024 roku.

W związku z rezygnacją przez Powiat Nowotomyski z zaciągnięcia długoterminowego kredytu w wysokości **4.336.091,30 zł** na pokrycie deficytu budżetu powiatu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **3.663.908,70 zł** dokonano **w miesiącu grudniu 2021 roku** korekty prognozy spłat rat kredytowych w 2021 roku i latach następnych.

Jednocześnie w związku z podniesieniem **w miesiącach listopad i grudzień 2021 roku** stóp procentowych przez NBP dokonano wstępnej korekty wydatków na obsługę długu w latach 2021 -2023.

7. Relacje z art.242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2022 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych. Relacje określone w art.243 uofp wyliczone zostały w pozycji 8.1 do 8.4.1 załącznika nr 1 do uchwały.

Relacje określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego wyliczono dla 2022 roku w oparciu o plan budżetu Powiatu Nowotomyskiego wg stanu na 30 września 2021 roku.

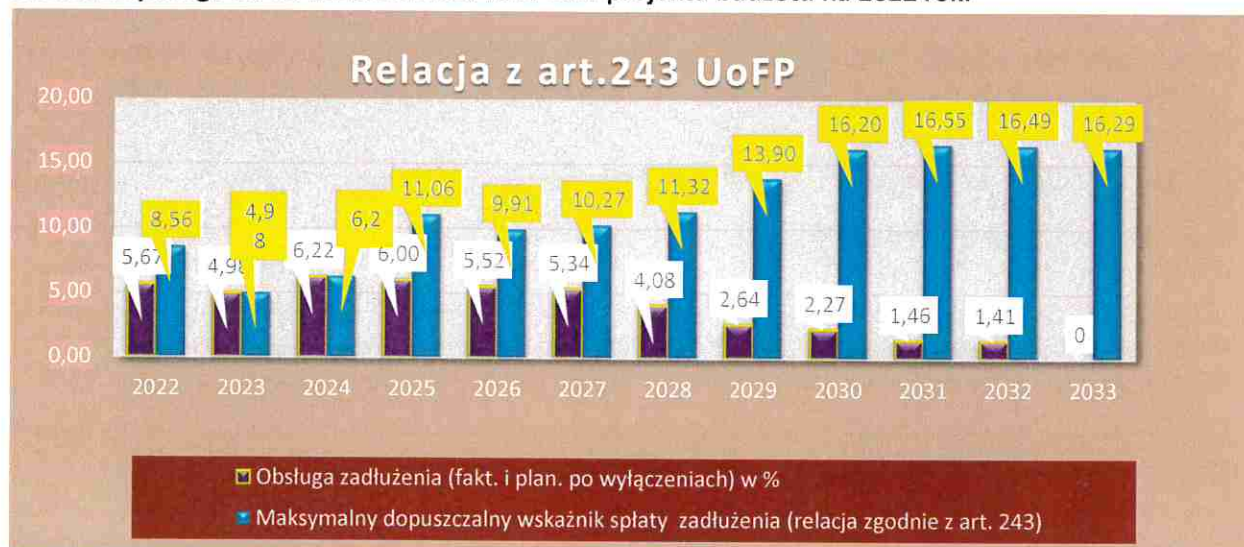
Tabela nr 4

Informacja o relacji na podstawie art.243 uofp z dnia 27 sierpnia 2009 r. - wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 30 września 2021 roku oraz projektu budżetu na 2022 rok:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) w %	5,67	4,98	6,22	6,00	5,52	5,34	4,08	2,64	2,27	1,46	1,41	1,00
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	8,56	4,98	6,26	11,06	9,91	10,27	11,32	13,90	16,20	16,55	16,49	16,29
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres nr 3

Informacja o relacji na podstawie art.243 uofp z dnia 27 sierpnia 2009 r. - wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 30 września 2021 roku oraz projektu budżetu na 2022 rok:



Po dokonaniu analizy dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według wariantów 3-letniego oraz 7-letniego(z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927)relacje określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu dla Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 są korzystniejsze przy wariacie 7-letnim relacji.

W związku z powyższym Zarząd Powiatu Nowotomyskiego na podstawie art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw(Dz.U. 2021 poz. 1927) **uchwałą nr 410/FN/2021 z dnia 15 listopada 2021 roku** dokonał wyboru **wariantu 7 letniego** (relacji łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art.243 ust.1 uofp do planowanych dochodów bieżących budżetu, która nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu dla ustalenia dopuszczalnego wskaźnika spłat zadłużenia zgodnie z art.243 uofp) oraz poinformowano o powyższym wyborze Regionalną Izbę Obrachunkową oraz organ stanowiący Powiatu Nowotomyskiego.

Tabela nr 5

Relacja z art.243 z ostatnich 3 lat –wariant 3 letni wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 30 września 2021 roku oraz projektu budżetu na 2022 rok:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3- letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,67%	8,56%	8,56%	2,89%	2,89%
2023	4,98%	4,98%	4,98%	0,00%	0,00%
2024	6,22%	6,26%	6,26%	0,04%	0,04%
2025	6,00%	11,06%	11,06%	5,06%	5,06%

Tabela nr 6

Relacja z art.243 z ostatnich 7 lat –wariant 7 letni wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 30 września 2021 roku oraz projektu budżetu na 2022 rok:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7- letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,67%	12,91%	12,91%	7,24%	7,24%
2023	4,98%	11,88%	11,88%	6,90%	6,90%
2024	6,22%	11,82%	11,82%	5,60%	5,60%
2025	6,00%	11,55%	11,55%	5,55%	5,55%

Tabela nr 7

Porównanie relacji z art.243 uofp wariant 3-letni i 7 letni

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)		
	poz. 8.3	poz. 8.3.1
Rok 2022	4,35%	4,35%
Rok 2023	6,90%	6,90%
Rok 2024	5,56%	5,56%
Rok 2025	0,49%	0,49%

Zmiana załącznika nr 1 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 po wyborze wyboru **wariantu 7 letniego** (relacji łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art.243 ust.1 uofp do planowanych dochodów bieżących budżetu, która nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu) dla ustalenia dopuszczalnego wskaźnika spłat zadłużenia zgodnie z art.243 uofp dokonana w autopoprawce do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2022-2033 spowodowała zmianę relacji wskaźnika, który na lata 2022-2033 przedstawia poniższa tabela:

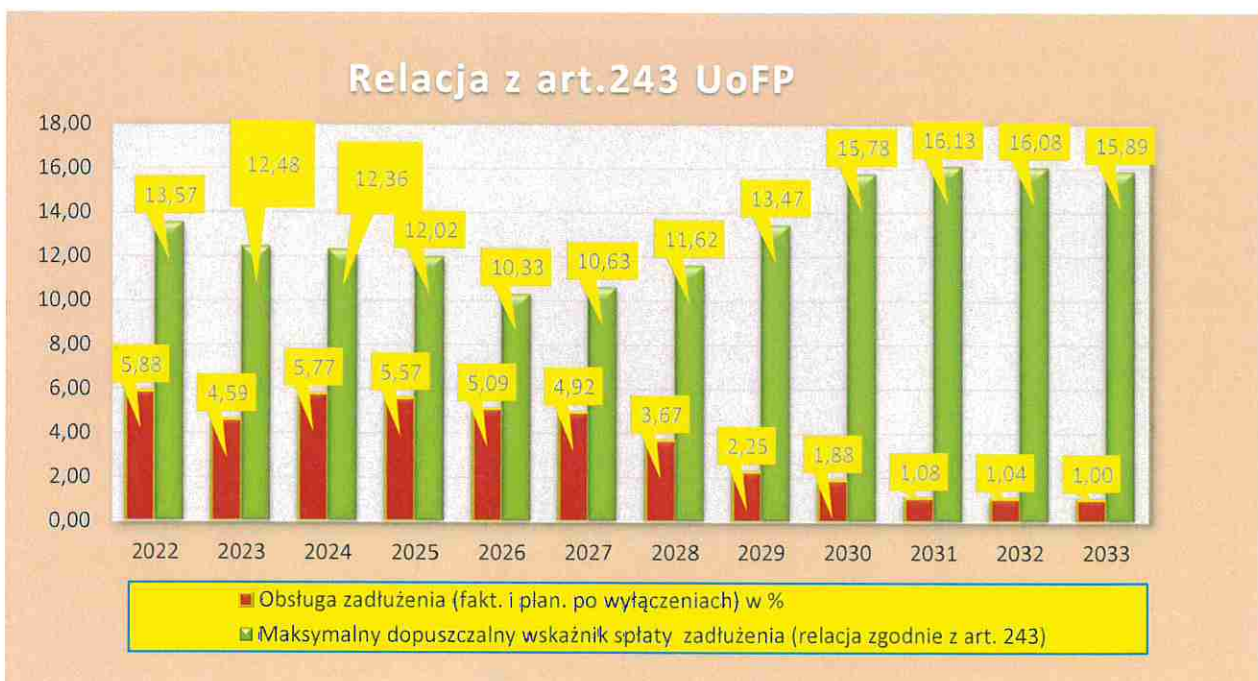
Tabela nr 8:

Informacja o relacji na podstawie art.243 uofp z dnia 27 sierpnia 2009 r. - wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na koniec grudnia 2021 roku oraz zgodnie z autopoprawką projektu budżetu na 2022 rok:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) w %	5,88	4,59	5,77	5,57	5,09	4,92	3,67	2,25	1,88	1,08	1,04	1,00
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	13,57	12,48	12,36	12,02	10,33	10,63	11,62	13,47	15,78	16,13	16,08	15,89
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres nr 4

Informacja o relacji na podstawie art.243 uofp z dnia 27 sierpnia 2009 r. - wg planowanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na koniec grudnia 2021 roku oraz zgodnie z autopoprawką projektu budżetu na 2022 rok:



8. Podsumowanie

Dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny i ostrożnościowy.

Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwią urealnienie prognozy, z możliwością weryfikacji przyjętych parametrów finansowych na podstawie dokumentów, przyjętych strategii, realizowanych procesów gospodarczych czy zakładanych wskaźników.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na spłatę zaciągniętych zobowiązań:

• 2022 rok	0,00 zł
• 2023 rok	3.396.560,76 zł
• 2024 rok	4.396.560,76 zł
• 2025 rok	4.396.561,56 zł
• 2026 rok	4.145.175,96 zł
• 2027 rok	4.145.177,62 zł
• 2028 rok	3.173.097,88 zł
• 2029 rok	1.973.101,84 zł
• 2030 rok	1.704.011,62 zł
• 2031 rok	1.000.000,00 zł
• 2032 rok	1.000.000,00 zł
• 2033 rok	1.000.000,00 zł

W prognozie zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ze zmianami.