

**OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO UCHWAŁY
NR XLI/69/21 RADY POWIATU ZDUŃSKOWOLSKIEGO
Z DNIA 23 GRUDNIA 2021 roku W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ZDUŃSKOWOLSKIEGO**

Zgodnie z zapisami art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) zmian w wieloletniej prognozie finansowej z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

Niniejsza uchwała zmienia Załącznik Nr 1 do UCHWAŁY XXVIII/72/20RADY POWIATU ZDUŃSKOWOLSKIEGO z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Zduńskowolskiego -określający Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Zduńskowolskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje zmiany, które są głównie konsekwencją zmian poczynionych na posiedzeniu Rady Powiatu w dniu 30.09.2022r. związanych z:

- 1) Zmianą montażu finansowego 2 przedsięwzięć inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych poprzez zmniejszenie o kwotę ogółem 776 432 zł limitu wydatków (wkład własny) na ich realizację w roku 2022 i jednocześnie zwiększenia o tę samą kwotę ich wartości w roku 2023 tj. w szczególności:

- „Rozbudowa ciągu dróg powiatowych ul. Łaska – ul. Świerkowa – ul. Jodłowa – ul. Staszica – ul. Spółdzielcza w Zduńskiej Woli: odcinek Staszica-Spółdzielcza”- 281 337 zł,
- „Przebudowa dachu na II Liceum Ogólnokształcącym w Zduńskiej Woli, wraz z modernizacją instalacji c.o. i zapewnieniem dostępu dla osób niepełnosprawnych”- 495 094 zł.

Powyższe jest konsekwencją urealnienia harmonogramu realizacji przedmiotowych inwestycji i przesunięcia części zaplanowanego zakresu rzeczowego na rok 2023,

- 2) Zmianą okresu realizacji i montażu finansowego przedsięwzięcia majątkowego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3715E na odcinku Szadek- Prusinowice-Borki Prusinowskie- etap I” poprzez włączenie środków Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie ogółem 1 999 999 zł (z tego: 2023r.- 1 050 000 zł, 2024r.- 949 999 zł) przyznanych na jego realizację w ślad za otrzymaniem promesy wstępnej w 3 Edycji Programu Inwestycji Strategicznych,
- 3) Zmianą montażu finansowego przedsięwzięcia majątkowego pn.: “Przebudowa drogi powiatowej nr 4909E na odcinku Choszczewo- Krokocice – Lichawa – etap III o długości 1 610 m” poprzez zwiększenie o kwotę 110 000 zł limitu wydatków w roku 2022 na jego realizację (wkład własny) w związku z koniecznością wykonania robot dodatkowych zgłoszonych przez wykonawcę,
- 4) Włączeniem do budżetu powiatu kwoty 168 352 zł z tytułu zwiększenia subwencji oświatowej na pokrycie kosztów wzrostu, począwszy od 1 maja br., średniego wynagrodzenia nauczycieli o 4,4% w związku z nowelizacją ustawy Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2022r. poz. 935) oraz wejściem w życie rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 11 maja 2022r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2022.

Ww. środki finansowe stanowią kolejną ratę na sfinansowanie ww. potrzeb przekazaną przez Ministra Finansów na miesiąc wrzesień br.,

- 5) Włączeniem do budżetu powiatu kwoty 45 658 zł z tytułu zwiększenia subwencji oświatowej w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych od 1 września 2022r., zgodnie z nowelizacją ustawy Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2022r. poz. 1730) w przedmiotowym zakresie.

Łączna kwota przyznana dla powiatu zduńskowolskiego z ww. tytułu stanowi kwotę 182 630 zł, która to przekazana zostanie w czterech ratach z uwzględnieniem terminów wypłaty wynagrodzeń nauczycieli.

Środki finansowe w wysokości 45 658 zł stanowią pierwszą ratę, która przekazana została przez Ministra Finansów w dniu 25.08.br.,

- 6) Włączeniem do budżetu powiatu kwoty 38 434 zł z tytułu zwiększenia subwencji oświatowej w związku z przyznaniem przez Ministerstwo Finansów dodatkowych środków finansowych na sfinansowanie kosztów zatrudnienia począwszy od 1 września br. nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów oraz terapeutów pedagogicznych.

Ww. kwota stanowi pierwszą ratę przekazaną w miesiącu sierpniu br., natomiast całkowita subwencja przyznana dla powiatu zduńskowolskiego na ww. cel stanowi kwotę 153 737 zł,

- 7) Włączeniem do budżetu powiatu dofinansowania ze środków PFRON w kwocie 120 000 zł przyznanego, zgodnie z pismem nr O-05.4141.5.17.2022 z dnia 02.09.br., w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zakup dziewięcioosobowego mikrobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Przatówku”,

- 8) Włączenie do budżetu powiatu środków finansowych w kwocie 10 000 zł z tytułu nowych umów dzierżawy obwodów łowieckich podpisanych w ślad za wejściem w życie z dniem 1 kwietnia br. Uchwały Nr XXXVI/467/21 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 28 września 2021r. w sprawie podziału województwa łódzkiego na obwody łowieckie oraz zaliczenia obwodów łowieckich do kategorii, w wyniku której nastąpiło zaliczenie części z 5 obwodów łowieckich znajdujących się na terenie Powiatu Zduńskowolskiego do wyższej kategorii, co przełożyło się na wzrost czynszu i konieczność podpisania nowych umów dzierżawy z kołami łowieckimi.

Mając na uwadze zapisy art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995r. Prawo łowieckie (tj. Dz.U. z 2022r. poz. 1173) wpływy z ww. tytułu zostaną rozliczone i przekazane nadleśnictwom i gminom,

- 9) Włączeniem do budżetu II Liceum Ogólnokształcącego w Zduńskiej Woli środków finansowych w kwocie 4 000 zł z tytułu wynajmu boiska „Orlik” funkcjonującego przy ww. jednostce,

- 10) Zwiększeniem o kwotę ogółem 155 833 zł dochodów Domu Pomocy Społecznej w Przatówku, co związane jest z uzyskaniem wyższych niż pierwotnie planowano wpływów z tytułu pobytu pensjonariuszy,

11) Zwiększeniem o kwotę 135 000 zł wydatków na obsługę zadłużenia powiatu z uwagi na rosnące, w wyniku decyzji Rady Polityki Pieniężnej, stopy procentowe przekładające się na wzrost obciążenia budżetu powiatu kosztami odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji,

12) Zwiększeniem o kwotę 2 000 000 zł tj. do kwoty 5 039 952 zł spłat rat kredytów i pożyczek z tytułu funkcjonującego zadłużenia w związku z planowaną wcześniejszą spłatą zobowiązań z tytułu kredytów przypadających do spłaty w latach 2023- 2025 (tj.: 2023 r.- 1 000 000 zł, 2024 r.- 500 000 zł, 2025 r.- 500 000 zł).

Powyższe stanowi kontynuację prowadzonych od kilku lat działań w zakresie restrukturyzacji zadłużenia poprzez regularną, systematyczną nadpłatę kredytów- celem poprawy jakości wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych- warunkujących możliwość uchwalenia budżetu w latach dalszych.

Ponadto, za zintensyfikowaniem działań w ww. zakresie, przemawia również konieczność zmniejszenia obciążenia budżetów lat kolejnych spłatami rat kapitałowych i wydatkami bieżącymi z tytułu obsługi funkcjonującego zadłużenia- celem złagodzenia skutków wzrostu stóp procentowych przekładającym się na wyższe koszty z ww. tytułu.

Mając na uwadze spodziewany wzrost wydatków na bieżące funkcjonowanie jednostek podległych powiatowi w ślad za obserwowanym wzrostem cen towarów, usług i energii, a także kosztów osobowych w wyniku znacznego wzrostu płacy minimalnej z początkiem roku 2023, koniecznym jest ograniczanie obciążenia budżetu roku kolejnego i najbliższych lat innymi tytułami wydatków.

Jednocześnie mając na uwadze, iż środki finansowe na ww. cel zabezpieczone zostały w ramach wolnych środków z roku 2021, co wypełnia przesłankę art. 243 ust. 3b pkt 2) ustawy o finansach publicznych, dokonano wyłączenia, przedmiotowej spłaty kredytów ze wskaźnika spłaty zobowiązań w roku 2022.

W konsekwencji ww. zmian dokonano uaktualnienia kwoty długu i wielkości spłat rat z tytułu funkcjonującego i zadłużenia w okresie objętym przedmiotowym rozterminowaniem.