

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Na podstawie z art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Rada Powiatu w Poznaniu uchwaliła Uchwałą nr **XXXVI/474/VI/2021** z dnia 15 grudnia 2021 roku, Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2027, ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, w tym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Okres na jaki została przyjęta prognoza, tj. do roku 2027, to termin w jakim Powiat planuje całkowitą spłatę zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia długu.

W I półroczu 2022 roku dokonano czterokrotnie zmian przyjętych wartości, trzykrotnie Uchwałą Rady Powiatu w Poznaniu i raz Uchwałą Zarządu Powiatu w Poznaniu. Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej nastąpiła Uchwałą Rady Powiatu w Poznaniu nr **XLI/528/VI/2022** z dnia 15 czerwca 2022 roku i była zgodna z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2022 rok, co spełnia wymóg art. 229 ustawy o finansach publicznych.

W związku z otrzymaniem przez Powiat Poznański w czerwcu 2022 roku, zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o zwiększeniu planu dotacji celowej na 2022 rok o kwotę 33.624,98zł oraz zawiadomienia Ministra Finansów o zwiększeniu planu dochodów o środki z Funduszu Pomocy o kwotę 152.731,00zł, dokonano zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok Uchwałą Zarządu Powiatu w Poznaniu nr 3270/2022 z dnia 28 czerwca 2022 roku. Spowodowało to sytuację, w której wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie powiatu nie są zgodne w zakresie dochodów ogółem, w tym bieżących o kwotę 186.355,98zł oraz wydatków ogółem, w tym bieżących o kwotę 201.275,98zł oraz majątkowych o kwotę 14.920,00zł. Pozostałe wartości, tj. wynik budżetu i związane z nim kwoty przychodów i rozchodów są zgodne z uchwałą budżetową, co spełnia wymóg art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Niezbędne uzupełnienie treści zaprezentowanych w części opisowej *Informacji...* stanowi część tabelaryczna, w której zamieszczono zestawienia, w tym: Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2027 oraz Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2027. *Informacja...* ta jest spójna z Informacją o przebiegu wykonania budżetu oraz ze sprawozdawczością budżetową Powiatu Poznańskiego sporządzoną za I półrocze 2022 roku.

I. DOCHODY

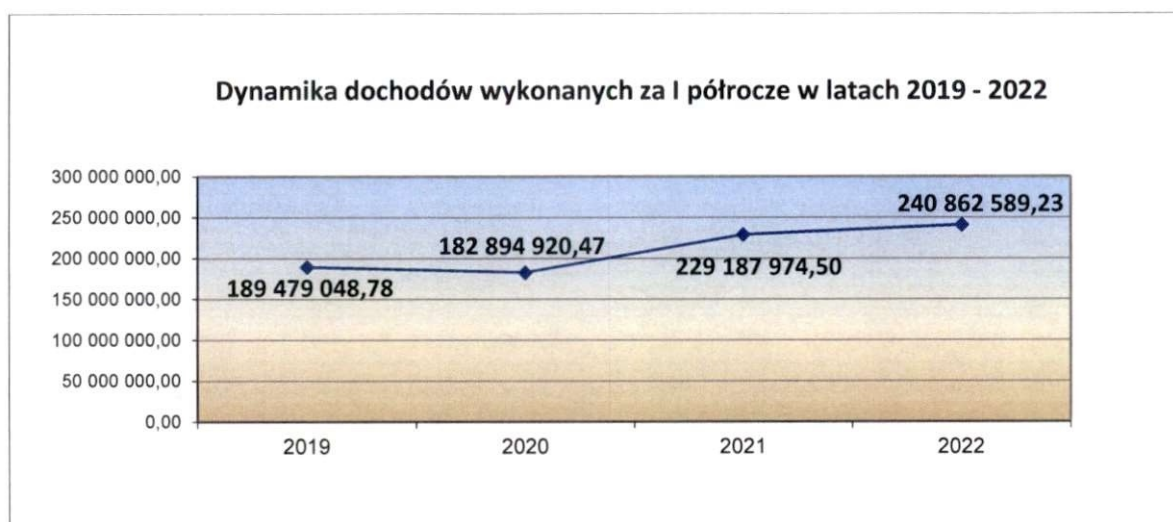
Plan dochodów budżetu Powiatu Poznańskiego na dzień 30 czerwca 2022 roku po zmianach wynosił ogółem 477.851.397,57zł, wykonanie wyniosło 240.862.589,23zł, co stanowi 50,4%. Realizacja

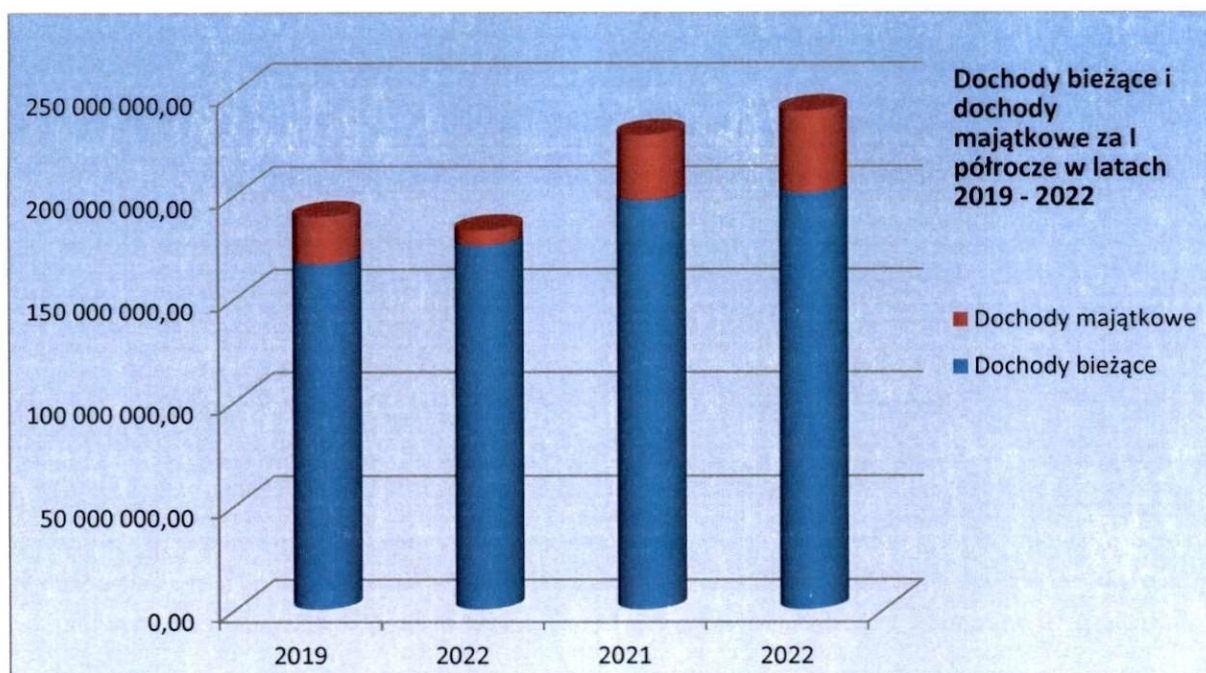
dochodów jest o ponad 11,6 mln wyższa aniżeli wyniosło wykonanie dochodów za I półrocze ubiegłego roku. Dochody obejmują:

- **dochody bieżące** zaplanowano w kwocie 382.869.570,26zł, wykonano w kwocie 201.182.987,90zł, co stanowi 52,5% planu. W I półroczu 2021 roku zrealizowano o ponad 3,6 mln zł dochodów bieżących mniej;
- **dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie 94.981.827,31zł, wykonano w kwocie 39.679.601,33zł, co stanowi 41,8%, to jest o ponad 8,0 mln zł dochodów majątkowych więcej niż w roku ubiegłym. Dochody ze sprzedaży majątku (§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych) zaplanowano w łącznej kwocie 244.732,00zł, wykonano w 66,9%, tj. w kwocie 163.611,09zł.

W latach 2019-2022 wykonanie dochodów budżetu Powiatu Poznańskiego za I półrocze kształtowało się w przedziale 47% - 54%, wynosiło odpowiednio:

Rok	Plan dochodów	Wykonanie za I półrocze	%	W tym bieżące
2019	399.257.759,29	189.479.048,78	47,5	166.643.779,35
2020	387.237.753,68	182.894.920,47	47,2	175.550.953,15
2021	430.668.744,37	229.187.974,50	53,2	197.555.298,07
2022	477.851.397,57	240.862.589,23	50,4	201.182.987,90





Wykonanie głównych źródeł dochodów budżetu Powiatu Poznańskiego kształtuje się następująco:

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w kwocie 181.413.192,00zł, zrealizowano w kwocie 90.706.596,00zł, tj. 50,0% planu;
- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zaplanowane w kwocie 15.606.458,00zł, zrealizowano w kwocie 7.803.228,00zł, tj. 50,0% planu.

Z uwagi na zmiany wprowadzone do ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 roku, poz. 1672, ze zm.) ujednolicono sposób ustalania i przekazywania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Ustalana globalna kwota dochodów samorządu terytorialnego z PIT i CIT bazuje na planowanych na dany rok budżetowy wpływach z PIT i CIT, ustalonych przed rozpoczęciem roku budżetowego (a nie jak do tej pory na bieżących wpływach).

Kwota dochodów pojedynczej jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziałów we wpływach z PIT i CIT jest ustalana w powiązaniu z udziałem we wpływach podatkowych ustalonych na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego na podstawie średniej ważonej arytmetycznej z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok poprzedzający rok bazowy, rok poprzedzający o 2 lata rok bazowy i rok poprzedzający o 3 lata rok bazowy, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17 (zamiast obecnego udziału jednorocznego z roku poprzedzającego rok bazowy).

W latach ubiegłych wpływy do budżetu Powiatu Poznańskiego z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych dynamicznie rosły. Wprowadzone zmiany w systemie PIT i CIT zmieniły

tę sytuację, w roku bieżącym obserwujemy spadek dochodów w porównaniu z tym samym okresem roku ubiegłego.

Ministerstwo Finansów poinformowało, iż odnotowano wysokie dynamiki wzrostu w podatkach dochodowych narastająco od początku roku, tj. za okres styczeń-czerwiec 2022 roku:

- dochody budżetu państwa z PIT były wyższe o 4,6 mld zł, tj. o 13,6%. rdr i wyniosły 38,1 mld zł,
- wykonanie dochodów z CIT w pierwszym półroczu wyniosło ok. 36,8 mld zł i było wyższe o ok. 11,3 mld zł (tj. 44,3%.) rdr.

Oznacza to, iż wprowadzone z początkiem roku bieżącego zmiany podatkowe ograniczyły poziom dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Bez zmian przepisów wykonanie dochodów Powiatu Poznańskiego za I półrocze wyniosłyby szacunkowo: z tytułu udziału w PIT – ponad 105 mln zł, natomiast z tytułu udziału w CIT – ponad 13 mln zł. Łącznie to ponad 118 mln zł.

Tymczasem łączna kwota zrealizowanych dochodów Powiatu Poznańskiego z tytułu udziałów we wpływach z PIT i CIT za pierwsze półrocze 2022 roku wyniosła 98.509.824,00zł, co stanowi ubytek rządu około 20 mln zł, w stosunku do dochodów z rzeczywistych wpływów do budżetu państwa za pierwsze półrocze.

W 2021 roku jednostki samorządu terytorialnego otrzymały z budżetu państwa środki finansowe w kwocie 8 mld zł, Powiat Poznański otrzymał środki w kwocie 26.397.489,00zł, na uzupełnienie subwencji ogólnej. Jest to zatem kwota znacznie mniejsza aniżeli ubytek dochodów powiatu, spowodowany zmianą przepisów.

- dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie 83.615.692,00zł, wykonano 49.224.916,00zł, tj. 58,9% planu.

Łączna wysokość otrzymanej subwencji ogólnej wynosi 49.224.916,00zł, co stanowi 20,4% wpływów do budżetu powiatu w I półroczu 2022 roku. Otrzymane środki z budżetu państwa obejmują część oświatową oraz część równoważącą. Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów część oświatowa subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2021), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Łączna kwota dochodów jest wyższa od wykonania za I półrocze 2021 roku o ponad 1,6 mln zł.

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 53.337.003,55zł, zrealizowano w kwocie 22.873.778,36zł, co stanowi 42,9% planu.

Znaczną część dochodów powiatu stanowią dotacje celowe, w tym dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne, pochodzące zarówno z budżetu państwa jak i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz środki na cele bieżące. Ich udział stanowi 9,5% wpływów do budżetu. Dochody obejmują również dotacje celowe pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z przeznaczeniem na projekty w obszarze

administracji publicznej, oświaty i pomocy społecznej. Ich udział w dochodach z tytułu dotacji wynosi 4,5%. Wykonanie dotacji bieżących w budżecie powiatu w porównaniu z pierwszym półroczem roku ubiegłego zmniejszyło się o ponad 67,1 tys. zł.

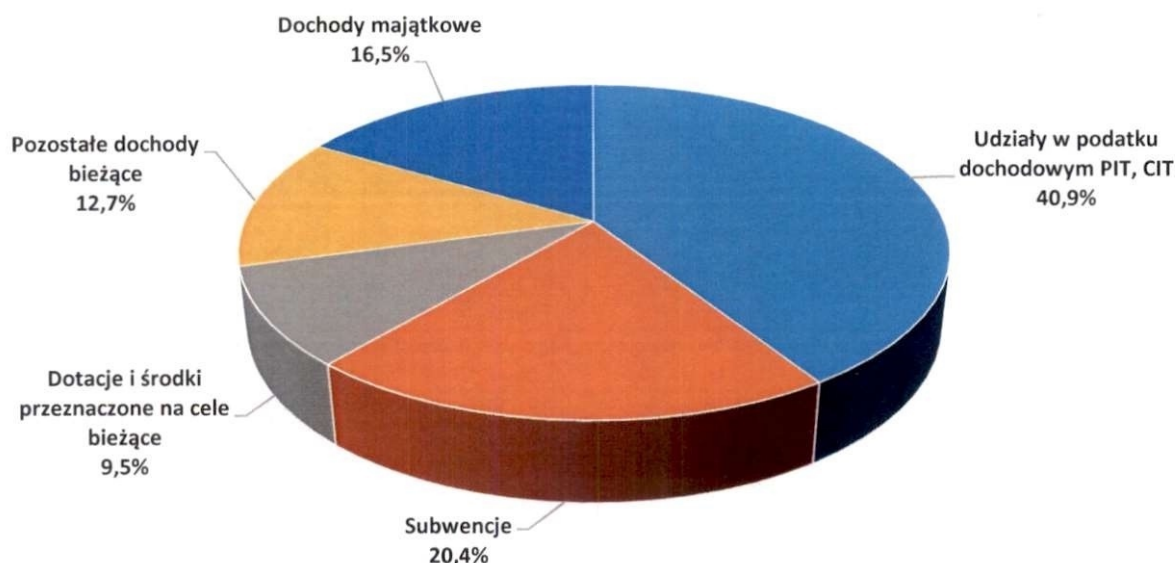
- pozostałe dochody bieżące zaplanowane w kwocie 48.897.224,71zł, zrealizowano w kwocie 30.574.469,54zł, co stanowi 62,5%.

Udział pozostałych dochodów własnych powiatu stanowi 12,7% dochodów wykonanych. W I półroczu 2021 roku, realizacja wyniosła o ponad 5,1 mln zł mniej, aniżeli w roku bieżącym. Dochody obejmują między innymi wpływy z opłaty komunikacyjnej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za koncesje i licencje, opłat za wydanie prawa jazdy, opłat za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste, opłat egzaminacyjnych, opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, opłat za pobyt dziecka w pieczy zastępczej oraz innych lokalnych opłat pobieranych przez powiat na podstawie odrębnych ustaw, wpływy z najmu składników majątku, wpływy z usług, grzywien i kar umownych, darowizn, odsetek, a także wpływy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, stanowiące udział we wpływach stanowiących dochód budżetu państwa (§ 2360).

- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 94.981.827,31zł, wykonano w wysokości 39.679.601,33zł, tj. 41,8% planu, z tego dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na kwotę 244.732,00zł, wykonano 163.611,09zł, tj. 66,9% oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 72.556.226,94zł, wykonano 17.335.121,87zł, tj. 23,9%.

Zrealizowane w I półroczu 2022 roku dochody majątkowe wynoszą 39.679.601,33zł, co stanowi 16,5% dochodów ogółem. Zrealizowano o ponad 8,0 mln zł więcej dochodów aniżeli w roku ubiegłym. W strukturze planowanych dochodów majątkowych na 2022 rok największy udział stanowią dotacje oraz środki przeznaczone na cele inwestycyjne, w tym dotacje celowe pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z przeznaczeniem na inwestycje w obszarze administracji publicznej, w infrastrukturę drogową oraz bazę oświatową. Ich realizacja nastąpi w II półroczu 2022 roku.

Struktura dochodów wykonanych za I półrocze 2022 roku



II. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Powiatu Poznańskiego na dzień 30 czerwca 2022 roku po zmianach wynosi ogółem 563.039.211,68zł. Wykonanie za I półrocze 2022 roku wyniosło 199.119.676,75zł, tj. 35,4%. W I półroczu ubiegłego roku wydatki wykonane były o ponad 30,7 mln zł niższe od roku bieżącego. Wydatki obejmują:

- **wydatki bieżące** zaplanowane w kwocie 412.902.954,87zł, zrealizowano w 42,3%, tj. w kwocie 174.474.167,89zł. Środki te przeznaczono na realizację powierzonych powiatowi zadań, w tym przede wszystkim na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i ochrony zdrowia, administracji publicznej oraz utrzymanie dróg powiatowych. W analogicznym okresie 2021 roku zrealizowano o ponad 18,2 mln zł wydatków bieżących mniej.
 - W strukturze wydatków bieżących największy udział stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na ich realizację w 2022 roku zaplanowano kwotę 180.508.386,72zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 85.781.461,94zł, co stanowi 47,5%. Wykonanie wydatków w analogicznym okresie w roku ubiegłym wyniosło o ponad 7,8 mln zł mniej. Wzrost nakładów na wynagrodzenia związany jest ze zwiększeniem ilości etatów, wzrostem wynagrodzeń oraz realizacją programów z udziałem środków europejskich;
 - Na wydatki na obsługę długu, tj. odsetki i prowizje od kredytów zaplanowano w budżecie na 2022 rok kwotę 6.400.000,00zł. Wykonanie za I półrocze wyniosło 2.468.116,45zł, tj. 38,6%. Wzrost wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wyniósł ponad 2,0 mln zł.

Zgodnie z umową odsetki pobiera się za okresy miesięczne, według zmiennej stawki procentowej, ustalonej na bazie stopy bazowej WIBOR 3M. Oprocentowanie kredytu ulega odpowiednio zmianie wraz ze zmianą stawki referencyjnej WIBOR 3M w okresach miesięcznych. Odsetki są płatne za dany miesięczny okres odsetkowy po zawiadomieniu przez bank.

Stopy referencyjne w ciągu I półrocza 2022 roku wprowadzane decyzjami Rady Polityki Pieniężnej zmieniały się w następujący sposób:

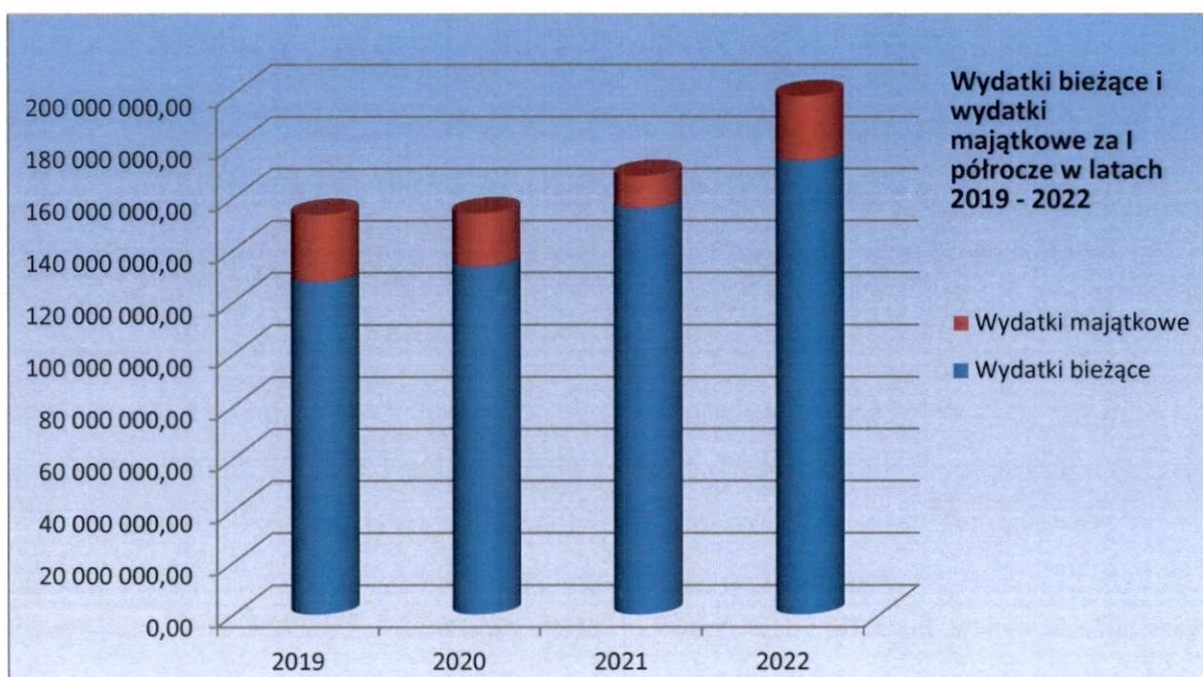
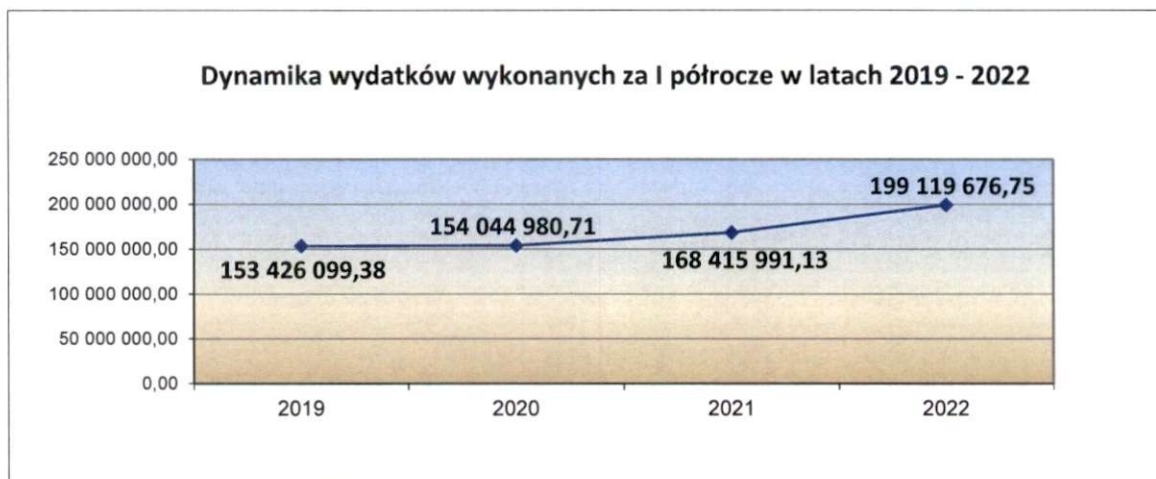
- 1 stycznia – 1,75,
- 5 stycznia – 2,25,
- 9 lutego – 2,75,
- 9 marca 3,50,
- 7 kwietnia – 4,50,
- 6 maja – 5,25,
- 9 czerwca – 6,00.

- **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie 150.136.256,81zł, wykonano w kwocie 24.645.508,86zł, co stanowi 16,4%. W pierwszym półroczu roku ubiegłego zrealizowano o ponad 12,4 mln zł inwestycji więcej.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych w pierwszym półroczu, tj. na poziomie 16,4% uwarunkowane jest koniecznością przeprowadzenia postępowań przetargowych, związanych z realizacją zaplanowanych inwestycji. Większość płatności nastąpi w II półroczu.

Wykonanie wydatków budżetu w tym okresie w latach poprzednich, kształtowało się w przedziale między 32% a 36%, wynosiło odpowiednio:

Rok	Plan wydatków	Wykonanie za I półrocze	%	W tym bieżące
2019	425.359.483,29	153.426.099,38	36,1	127.886.653,33
2020	451.024.797,68	154.044.980,71	34,2	133.718.755,57
2021	516.080.317,37	168.415.991,13	32,6	156.228.644,75
2022	563.039.211,68	199.119.676,75	35,4	174.474.167,89



Zgodnie z art. 242 ustawy organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6. Przepis ten ma znaczący wpływ na wysokość planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

III. WYNIK BUDŻETU

W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie **85.187.814,11zł**. Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów wskazano przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym, wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególными zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Faktycznie wykonany budżet powiatu za I półrocze 2022 roku, tj. zrealizowane dochody oraz wykonane wydatki zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **41.742.912,48zł**. Na dzień 30 czerwca 2022 roku nie było konieczności zaangażowania środków na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego.

IV. PRZYCHODY

Zaplanowano przychody w kwocie ogółem **109.187.814,11zł**, z tytułu kredytu, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Wykonanie za pierwsze półrocze 2022 roku wynosi łącznie **74.187.814,11zł** i dotyczy:

- wykonania środków w kwocie 73.369.628,15zł, z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych);
- wykonania środków w kwocie 806.185,96zł, z tytułu niewykorzystanych środków finansowych, otrzymanych przez Powiat Poznański w 2020 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 20.000.000,00zł, w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 roku, poz. 568, ze zm.). Środki te w 2020 roku stanowiły dochód Powiatu Poznańskiego, natomiast w 2021 roku – kwota 19.250.000,00zł, w 2022 roku – kwota 750.000,00zł, 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. Otrzymane środki jednostka samorządu ma obowiązek przeznaczyć na wydatki majątkowe. Zadanie inwestycyjne nie muszą rozpocząć się w 2020 roku. Finansowanie może być przeznaczone zarówno na inwestycję, która rozpoczęła się w poprzednich latach, jak również na inwestycję, która dopiero się rozpocznie. Zgodnie z zobowiązaniami jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek na koniec 2020, 2021 i 2022 roku przekazać do właściwego wojewody informację o wykorzystaniu środków. W 2021 roku Powiat Poznański na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zaplanował kwotę 19.250.000,00zł, wykorzystał kwotę 19.193.814,04zł. Pozostała kwota 56.185,96zł, pozostała po rozliczeniu zadania pn. Budowa

chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2465P Tomiczki – granica powiatu w m. Słupia gm. Stęszew, została wprowadzona do budżetu na 2022 rok, zwiększając przychody tego roku. Wydatki majątkowe w kwocie 806.185,96zł, w 2022 roku, planuje przeznaczyć na zadanie pn. Przebudowa fragmentu ul. Poznańskiej w ciągu drogi powiatowej nr 2439P w Siekierkach Wielkich (w rejonie ul. Spokojnej w Siekierkach Wielkich);

- wykonania środków w kwocie 12.000,00zł, z tytułu niewykorzystanych środków finansowych, otrzymanych przez Powiat Poznański w 2021 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 30.000,00zł, w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, na realizację zadań jednostek samorządu terytorialnego polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury – „Laboratoria Przyszłości”. Środki te w 2021 roku stanowiły dochód Powiatu Poznańskiego, natomiast w 2022 roku 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. Organy prowadzące są zobowiązane do wydatkowania otrzymanego wsparcia w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 roku, z tym, że w okresie od 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 sierpnia 2022 roku mogą wydatkować maksymalnie 40% otrzymanego wsparcia. Zatem:
 - do 31 grudnia 2021 roku należało wydatkować minimum kwotę 18.000,00zł,
 - od 1 stycznia 2022 roku do 31 sierpnia 2022 roku maksymalnie 12.000,00zł;
- wykonanie przychodów z tytułu planowanego kredytu w kwocie 35.000.000,00zł nastąpi w II połowie 2022 roku.

V. ROZCHODY

Zaplanowano rozchody z tytułu przypadających w danym roku do spłaty otrzymanych krajowych kredytów w łącznej kwocie **24.000.000,00zł**. Wykonanie za I półrocze 2022 roku wyniosło **12.000.000,00zł**, tj. 50,0%, z tego:

- na spłatę rat wynikających z umowy kredytu, której przedmiotem było udzielenie kredytu na 2018 rok zaplanowano kwotę 12.000.000,00zł. Zgodnie z harmonogramem spłaty rat kredytu, spłatę zrealizowano w wysokości 6.000.000,00zł, tj. 50,0%. Na dzień 30 czerwca 2022 roku pozostająca do spłaty kwota wynosi 6.000.000,00zł;
- zadłużenie wynikające z umowy kredytu, której przedmiotem było udzielenie kredytu na 2019 rok zaplanowano kwotę 12.000.000,00zł. Zgodnie z harmonogramem spłaty rat kredytu, spłatę zrealizowano w wysokości 6.000.000,00zł, tj. 50,0%. Na dzień 30 czerwca 2022 roku pozostająca do spłaty kwota wynosi 18.000.000,00zł;

- zadłużenie wynikające z umowy kredytu, której przedmiotem było udzielenie kredytu na 2020 rok, na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 60.000.000,00zł. W 2022 roku nie planuje się spłaty rat kredytu;
- zadłużenie wynikające z umowy kredytu, której przedmiotem było udzielenie kredytu na 2021 rok, na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 40.000.000,00zł. W 2022 roku nie planuje się spłaty rat kredytu.

Kredyty spłacane są zgodnie z harmonogramem, określonym w umowie zawartej z bankiem kredytodawcą.

VI. KWOTA DŁUGU

Zadłużenie Powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2022 roku wynosiło 136.000.000,00zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w kwocie 12.000.000,00zł, wysokość zadłużenia Powiatu Poznańskiego na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi ogółem 124.000.000,00zł. Całość zadłużenia dotyczy długoterminowych kredytów, zaciągniętych w bankach komercyjnych.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Poznańskiego na lata 2022-2027 wartości dochodów, w tym dochodów bieżących, ze sprzedaży majątku i wielkości wydatków, w tym bieżących, spełniają relację, o której mowa art. 243 ustawy o finansach publicznych (łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu).

Poziom zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych, świadczy o tym, że przyjęta prognoza finansowa jest realistyczna i nie ma zagrożenia w realizacji poszczególnych wielkości budżetowych. Bieżąca analiza wykonania budżetu pozwala na efektywne wykorzystanie zasobów finansowych.