

WPROWADZENIE

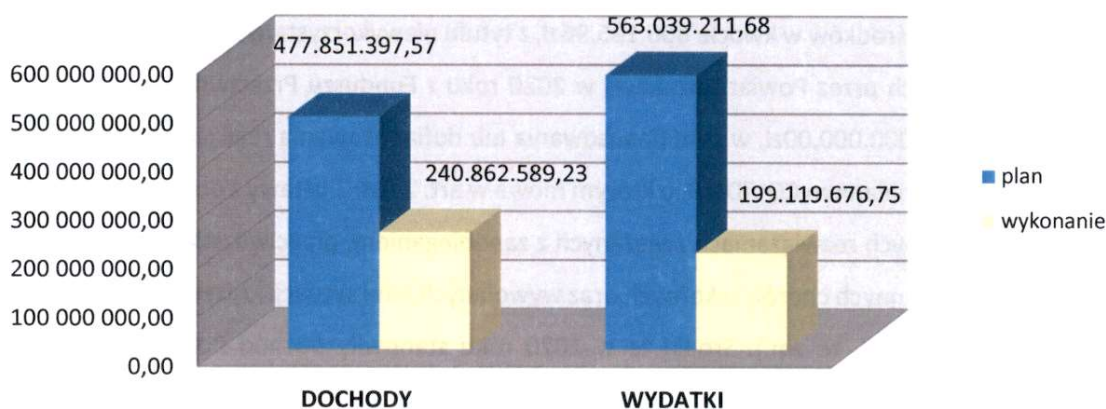
Budżet Powiatu Poznańskiego na 2022 rok został przyjęty Uchwałą Rady Powiatu w Poznaniu Nr XXXVI/475/VI/2021 z dnia 15 grudnia 2021 roku w wysokościach:

- **Dochody 428.027.402,80zł**
- **Wydatki 466.186.891,80zł**

Uchwalono deficyt budżetu w wysokości 38.159.489,00zł. W pierwszym półroczu 2022 roku podjęto siedem uchwał w sprawie zmiany budżetu Powiatu Poznańskiego, z tego cztery uchwały Rady Powiatu w Poznaniu, trzy uchwały Zarządu Powiatu w Poznaniu. Dochody budżetu wzrosły w tym okresie o kwotę 49.823.994,77zł, natomiast wydatki budżetu wzrosły o kwotę 96.852.319,88zł. Planowany deficyt budżetu wzrósł o kwotę 47.028.325,11zł. Na dzień 30 czerwca 2022 roku budżet wynosił:

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2022 r.	%
Dochody	477.851.397,57	240.862.589,23	50,4
Wydatki	563.039.211,68	199.119.676,75	35,4
WYNIK BUDŻETU (Nadwyżka+/Deficyt-)	-85.187.814,11	41.742.912,48	-

Budżet Powiatu Poznańskiego



Jako źródło sfinansowania planowanego deficytu budżetu w kwocie **85.187.814,11zł** 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 szczególnymi 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.

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2022 r.	%
Przychody	109.187.814,11	74.187.814,11	67,9
- Kredyty i pożyczki	35.000.000,00	0,00	-
- Wolne środki	73.369.628,15	73.369.628,15	100,0
- Niewykorzystane środki pieniężne	818.185,96	818.185,96	100,0
Rozchody	24.000.000,00	12.000.000,00	50,0
- Spłata kredytów	24.000.000,00	12.000.000,00	50,0

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:

1. 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);
2. Wykonania środków w kwocie 818.185,96zł, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, z tego:
 - a) 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);

- b) 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;

3. Wykonanie przychodów z tytułu planowanego kredytu w kwocie 35.000.000,00zł nastąpi w II połowie 2022 roku.

W budżecie zaplanowano rozchody z tytułu przypadających w danym roku do spłaty otrzymanych krajowych kredytów w łącznej kwocie **24.000.000,00zł**. Wykonanie za pierwsze 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.

Wysokość zadłużenia Powiatu Poznańskiego na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi ogółem 124.000.000,00zł i dotyczy długoterminowych kredytów, zaciągniętych w bankach komercyjnych.

W 2022 roku łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów wraz z należnymi odsetkami, wynosi 6,36% planowanych dochodów budżetu Powiatu.