

OBJAŚNIENIA

W ZAKRESIE ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU CZARNKOWSKO-TRZCIANECKIEGO

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2020 rok proponowanych zmian na dzień 24 listopada b.r., oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącach październik-listopad.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

W porównaniu do poprzedniej uchwały z września dochody zwiększyły się o **2.083.429,14 zł**. Uwzględnione zostały decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami, a także na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2020 rok na łączną kwotę **1.282.178,11 zł**. Urealniono dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych jak i bieżących, głównie w obszarze zadań drogowych. Ponadto uwzględniono pomoc finansową dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance w kwocie **55.000,00 zł** na „Zakup respiratora” z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. Podsumowując zmiany w zakresie pomocy finansowej z samorządów gminnych to nastąpiło zmniejszenie planowanych środków ogółem o **29.952,00 zł**. Z kolei w zakresie porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych) - ogółem zmniejszenie wynosi **1.268,00 zł**. Przypisano także środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadania bieżące w łącznej wysokości **6.000,00 zł**. Zwiększono dochody o kwotę **75.000,00** tytułem współfinansowania realizacji zadania „Naprawa drogi nr 1341P Gębice-Wyszyny - remont cząstkowy masą na gorąco z frezowaniem nawierzchni” przez Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Sarbia”.

Uwzględniono w 2020 roku dochody związane z uzyskaniem grantu w kwocie **317.530,04 zł** na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”.

Dokonano także zmian w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększyła się o **840.217,40 zł**. Uwzględniono zmiany wydatków, spowodowane podwyższeniem dochodów z źródeł o których mowa wyżej.

Adekwatnie do potrzeb rozdysponowywano środki z rezerwy ogólnej. Środki docelowo przeznaczone zostaną na rzeczowe wsparcie naszych szpitali powiatowych jak i domów pomocy społecznej. Ponadto w związku z dodatkowymi środkami z budżetu państwa na działania związane z zapobieganiem i przeciwdziałaniem COVID-19, a także na wsparcie

działań remontowych w tych jednostkach, każdorazowo zabezpieczenia wymaga wkład własny sięgający min. 20,00%. Uzupełniano także środki na wydatki jednostek oświatowych celem zabezpieczenia pełnych kwot wynikających z ofert na przedsięwzięcia remontowe, na które wstępnie przypisano środki we wrześniu, a także na pilne wydatki związane z bieżącymi naprawami w danej jednostce. Ponadto zabezpieczono wkład własny dla jednostek oświatowych w związku z projektem „Aktywna tablica”.

Dokonano także kolejnego zwiększenia o **60.000,00 zł** wydatków bieżących Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w związku z działaniami w kierunku przeciwdziałania COVID-19, w tym także na rzecz szpitali powiatowych .

Ponadto uaktualniono plan wydatków majątkowych w związku z zakończeniem i rozliczeniem niektórych zadań i zakupów inwestycyjnych, a także przesunięto część zadań głównie w dziedzinie dróg na kolejne lata. Część z tych zmian została uwzględniona w złożonym w dniu 13 listopada 2020 roku projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok oraz w przypadku zadań wieloletnich w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu na lata 2021-2036.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 24 listopada przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **2.083.429,14 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.767.228,57 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **316.200,57 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **840.217,40 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.746.667,97 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **906.450,57 zł**.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków.

Dokonyje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **1.243.211,74 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **3.156.484,57 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2018-2019 w wysokości **2.825.900,57 zł** oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **330.584,00 zł**.

Ostatecznie po zmniejszeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **4.209.856,57 zł**, z tego:

- „wolne środki” z rozliczenia budżetu roku 2018-2019 - **3.879.272,57 zł**,
- z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - **330.584,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036, proponuje się Radzie Powiatu uchwalenie zmiany, która to nada nowe brzmienie:

- załącznikowi nr 1 obejmującemu dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- załącznikowi nr 2 dotyczącemu wieloletnich przedsięwzięć finansowych.

W przypadku pierwszego załącznika zostanie dostosowany plan poszczególnych kwot budżetu roku 2020, co w większości przypadków wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową jest głównie 2020 rok.

W związku z tym, iż wydatki bieżące w kwocie **530.000,00 zł** (COVID-19) oraz wydatki bieżące z „wolnych środków” dotyczących projektów realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w kwocie **255.533,00 zł** stanowią wydatki jednorazowe w 2020 roku, zostały one wyłączone z przeliczeń na kolejne lata.

Z uwagi na sytuację i uwarunkowania w obliczu pandemii COVID-19 wyodrębnia się w roku 2020 w **poz. 10.11** kwotę **2.884.625,32 zł** tytułem wydatków bieżących przewidzianych na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie sytuacji kryzysowej. Kwota ta będzie podlegała ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań. Środki pochodzą z budżetu powiatu, Grantu, dotacji z budżetu państwa.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.1.1.7** - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - przedłużenie realizacji o rok do 2022, zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **50.424,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2020 - **134.503,00 zł**,
 - rok 2021 - **50.424,00 zł**,
 - rok 2022 - **180.804,00 zł**;
- **1.1.1.9** - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **250.680,00 zł** i przeniesienie ich na 2021 rok, łączne nakłady bez zmian. (przedsięwzięcie wymaga aktualizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036);
- **1.1.2.2** - „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” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2021 - przedłużenie realizacji o rok do 2021, zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **306.838,14 zł** i przeniesienie ich na 2021 rok, łączne nakłady bez zmian;

- **1.1.2.4** - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2023 - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **0,57 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **5.780.058,57 zł** (przedsięwzięcie wymaga aktualizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036 w zakresie łącznych nakładów);
- **1.3.1.1** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2017-2021, łączne nakłady wynoszą **2.938.730,00 zł**, z tego:
 - rok 2020 - **600.742,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2021 - **614.227,00 zł**;
- **1.3.1.2** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2018-2022, łączne nakłady wynoszą **2.995.171,00 zł**, z tego:
 - rok 2020 - **605.100,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2021 - **617.828,00 zł**,
 - rok 2022 - **617.828,00 zł**;
- **1.3.1.9** - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **107,00 zł**, - okres realizacji zadania - lata 2019-2024, łączne nakłady po zmianie wynoszą **105.367,00 zł**, z tego:
 - rok 2020 - **19.612,00 zł**,
 - rok 2021 - **21.381,00 zł**,
 - rok 2022 - **21.381,00 zł**,
 - rok 2023 - **21.381,00 zł**,
 - rok 2024 - **14.254,00 zł**;
- **1.3.1.10** - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2021. - przedłużenie realizacji o rok do 2021, zwiększenie wydatków o **69.900,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **185.512,00 zł**, z tego:
 - rok 2020 - **39.253,00 zł**,
 - rok 2021 - **69.900,00 zł**;
- **1.3.1.23** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa nr IZ.272.4.2020.KD na kompleksową dostawę gazu ziemnego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, łączne nakłady wynoszą **1.020.528,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **510.264,00 zł**,
 - rok 2022 - **510.264,00 zł**;
 (przedsięwzięcie wymaga dopisania w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036);
- **1.3.2.4** - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres

- realizacji zadania - lata 2019-2020 - przedłużenie realizacji o rok do 2022 - łączne nakłady - zwiększenie o **1.549.635,00 zł** (po zmianach wynoszą **1.729.215,00 zł**), z tego:
- rok 2020 - **179.580,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2021 - **634.992,00 zł**,
 - rok 2022 - **914.643,00 zł**;
- **1.3.2.5** - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - przedłużenie realizacji o rok do 2022- zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **596.163,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2020 - **49.077,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2021 - **0,00 zł**,
 - rok 2022 - **596.163,00 zł**;
- (przedsięwzięcie wymaga aktualizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036 w zakresie łącznych nakładów);
- **1.3.1.6** - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2020 - Zwiększenie wydatków o **73.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **273.000,00 zł**, z tego:
- rok 2020 - **273.000,00 zł**;
- **1.3.2.7** - „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2020 - zmniejszenie wydatków o **4.060,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **95.940,00 zł**, z tego:
- rok 2020 - **95.940,00 zł**;
- **1.3.2.13** - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2021, łączne nakłady wynoszą **240.000,00 zł**, z tego:
- rok 2020 - **240.000,00 zł**;
- **1.3.2.14** - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022, łączne nakłady wynoszą **250.000,00 zł**, z tego:
- rok 2020 - **0,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2021 - **120.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **130.000,00 zł**.

Wyjaśnienia:

Z uwagi na to, iż realizacja niektórych zadań obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe, a wydatki majątkowe przypadały w jednym tylko roku, to dla ciągłości ich realizacji, projekty te zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach. Dotyczy to zadań realizowanych przez:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.3;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy:
 - poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.1;
 - poz. 1.1.1.3 oraz poz. 1.3.2.1;
 - poz. 1.1.1.4 oraz poz. 1.1.2.4.

Dodatkowo wyjaśniamy, iż na zadanie inwestycyjne Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego - poz. 1.1.2.4 - kwoty wydatków w 2020 roku są wyższe niż dochody z przyznanej dotacji z budżetu państwa, gdyż pozostałe środki zostaną przyznane powiatowi po rozdysponowaniu rezerwy celowej w budżecie państwa. Wobec powyższego dla ciągłości projektu i pełnego zabezpieczenia wydatków na przedmiotowe zadanie, powiat brakującą kwotę zabezpieczył z własnych środków.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek