

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2021 rok proponowanych zmian na dzień 30 czerwca b.r., oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu czerwcu. Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 25 maja 2021 roku, dochody zwiększyły się o **446.576,86 zł**. Uwzględniono decyzję Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych o kwotę **233.015,54 zł** na realizację zadań zleconych ustawami, na podstawie porozumień oraz na zadania bieżące własne powiatu. Zwiększono budżet o środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o kwotę **37.426,00 zł**. Uzyskano dodatkowo środki na poziomie **73.328,80 zł** pochodzące z Grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”. Ponadto ujęto środki w kwocie **34.986,52 zł** z tytułu zwrotu środków pochodzących z Grantu przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na realizację projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”, celem ich zwrotu do dysponenta. Zwiększono także budżet o środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie **27.000,00 zł** na wydatki bieżące, a także o środki z Funduszu Pracy w kwocie **5.000,00 zł** na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

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

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o **487.373,86 zł**. Uwzględniono zmiany, wynikające z podwyższenia dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Zwiększono wydatki o środki w związku z przypisaniem niewykorzystanych w 2020 roku kwot na wieloletnie przedsięwzięcie – **54.797,00 zł**. W związku z przesunięciem części jednego z zadań na rok 2022 w kwocie **90.000,00 zł** skorygowano w 2021 roku wydatki finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego. Zabezpieczono również wydatki na zadania remontowe w budynku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i Delegaturze w Trzciance w kwocie **31.000,00 zł**. Dodatkowo uwzględniono kwotę **52.000,00 zł** w formie dotacji dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance na zadanie pn. „Dofinansowanie ucyfrowienia

aparatu w Pracowni RTG w Krzyżu Wielkopolskim”. Ponadto adekwatnie do potrzeb rozdysponowywano środki z rezerwy celowej na oświatę (w tym odprawy emerytalne).

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 30 czerwca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **446.576,86 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **445.516,86 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **1.060,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **487.373,86 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **525.373,86 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **38.000,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **40.797,00 zł**, który po zmianie wynosi **6.035.174,48 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu lat 2018-2020 w wysokości **2.199.885,95 zł**, przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 **951.137,53 zł** oraz przychodami 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 w kwocie **2.884.151,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036, 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 2021, co w większości przypadków wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową jest głównie 2021 rok. W związku z tym, iż wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w kwocie **500.000,00 zł** stanowią wydatki jednorazowe w 2021 roku, zostały one wyłączone z przeliczeń na kolejne lata

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, wydłużenia czasu realizacji jednego z zadań oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- **poz. 1.1.1.4** - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - przedłużenie okresu realizacji zadania - lata 2019-2022, łączne nakłady wynoszą **385.719,00 zł**, z tego:

- rok 2021 - **209.016,00 zł**,
- rok 2022 - **154.219,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.5** - „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o **805,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **102.805,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **100.000,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2022 - **2.805,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.8** - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o **2.305,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **244.305,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **240.000,00 zł** (bez zmian),
 - rok 2022 - **4.305,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.12** - nowe przedsięwzięcie - „Budowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, łączne nakłady wynoszą **150.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **60.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **90.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.13** - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, łączne nakłady wynoszą **50.615,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **50.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **615,00 zł**.

Wyjaśnienia:

* Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadały w jednym tylko roku zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach - załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.2,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.3.

** Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków są wyższe niż dochody z przyznanej dotacji, 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.

*** W poz.: 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1, 10.7.2.1.1 wykazano kwotę 1.266,90 zł z tytułu umów na zakup telefonów komórkowych, których nie zgłoszono do wykazu przedsięwzięć w 2020 roku, a ich termin obowiązywania zakończył się w marcu b.r.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek