

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 listopada br., oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu listopadzie.

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 26 października 2021 roku, dochody w br. zwiększyły się o **5.886.827,45 zł**. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych w kwocie ogółem **1.841.257,45 zł** na realizację zadań zleconych ustawami, oraz na zadania bieżące i majątkowe własne powiatu (w tym **1.358.804,00 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”). Ponadto uzyskano brakujące środki z budżetu państwa na zadanie współfinansowane z środków unijnych na czynności techniczne w ramach opracowania pn.: „Scalanie gruntów obiektu PRZYBYCHOWO, obręb Przybychowo, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianiecki” w łącznej kwocie **136.734,00 zł**. Wobec powyższego zabezpieczona kwota środków własnych wraca do budżetu powiatu.

Zwiększono kwotę dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok. Pierwsza zmiana odnosiła się do realizacji bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej za 2020 rok, co spowodowało wzrost dochodów o kwotę **691.419,00 zł**. Drugie zwiększenie w ramach wsparcia jednostek samorządu terytorialnego z Programu Polski Ład to kwota **3.053.594,00 zł**, która ma uzupełnić przyszłoroczny ubytek w wysokości szacowanych kwot dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych do ostatecznie przewidzianych na 2022 rok kwot. Jest to jednorazowy dochód, który fizycznie uzyskamy w grudniu 2021 roku, a o jego przeznaczeniu decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. Kwota ta nie wpływa na wysokość dochodów z tego tytułu w latach 2022-2036.

Zwiększono część oświatową subwencji ogólnej o **50.000,00 zł**. Zmiana wynika ze złożonego przez powiat wniosku o środki z rezerwy celowej na doposażenie nowo powstałej bazy dydaktycznej w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie (sala oraz pracownia językowa obcego).

Urealniono dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - zmniejszenie o **34.170,00 zł** oraz zadań bieżących - zwiększenie o **80.000,00 zł**. Zwiększono także budżet o środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na wydatki bieżące i majątkowe w kwocie ogółem **92.500,00 zł**. Ponadto uwzględniono środki w kwocie **30.000,00 zł** w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” (środki pochodzą z Funduszu przeciwdziałania COVID-19). 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 **2.436.101,17 zł**. Uwzględniono zmiany wynikające z podwyższenia dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Urealniono plan inwestycyjny do aktualnych potrzeb, w tym:

- zwiększenie o **600.000,00 zł** na nowe zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu cyfrowego aparatu RTG dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - środki własne”
- zmniejszenie o **170.874,00 zł** na zadanie w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P - środki własne” (przedłużeniem realizacji zadania do 2022 roku).

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

- dochody ogółem - zwiększenie o **5.886.827,45 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **4.405.459,45 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **1.481.368,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **2.436.101,17 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **698.246,17 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **1.737.855,00 zł**.

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

Dokonyje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **3.450.726,28 zł**, który po zmianie wynosi **3.068.104,64 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany 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 **93.953,64 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 **2.974.151,00 zł** (bez zmian).

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 załączniku nr 1 w 2022 roku w zakresie dochodów i wydatków majątkowych urealniono kwoty w poz. 1.2 i poz. 2.2 do tych wynikających z projektu budżetu na 2022 rok.

Z uwagi na decyzję Zarządu Powiatu (projekt uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok) o przeniesieniu środków w kwocie **3.053.594,00 zł** - jednorazowy dochód w 2021 roku - na zabezpieczenie wydatków w 2022 roku dostosowuje się odpowiednio: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w 2022 roku (**poz. 4, poz. 4.3**), rozchody budżetu roku 2021 z tytułu przeniesienia środków na lokatę (**poz. 5, poz. 5.2**).

Wobec powyższego kwota przychodów budżetu w 2022 roku (**poz. 4**) wynosi łącznie **4.560.346,84 zł**.

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

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.3.1.1** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance ” - Starostwo Powiatowych w Czarnkowie - lata 2017-2021 - zwiększenie wydatków na rok 2021 o **14.758,72 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.956.675,16 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **632.172,16 zł**;
- **poz. 1.3.2.3** - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **2.550.000,00 zł**, łączne nakłady wynoszą **3.049.077,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **49.077,00 zł**,
 - rok 2022 - **3.000.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.5** - „Przebudowa mostu nr JNI 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2023 - zmniejszenie wydatków na rok 2021 o **25.000,00 zł**, łączne nakłady wynoszą **77.805,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **75.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **0,00 zł**,
 - rok 2023 - **2.805,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.6** - „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie okresu realizacji zadania - lata 2020-2022 - przeniesienie wydatków z 2021 roku na 2022 w kwocie **170.874,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2021 - **170.874,00 zł**,
 - rok 2022 - **170.874,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.8** - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zmniejszenie wydatków na 2021 o **25.000,00 zł**, zwiększenie wydatków na 2022 rok o **400.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **1.019.305,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **155.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **864.305,00 zł**;

- **poz. 1.3.2.9** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - przeniesienie wydatków z 2021 roku na 2022 w kwocie **68.340,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2021 - **51.660,00 zł**,
 - rok 2022 - **198.340,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.10** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny” - Zarząd Dróg Powiatowych - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, zwiększenie wydatków na 2021 rok o **50.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **1.950.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **1.950.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **0,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.11** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o **175.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **532.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **180.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **352.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.13** - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o **200.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **450.615,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **50.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **400.615,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.14** - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o **2.184.500,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **2.590.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **20.000,00 zł**,
 - rok 2022 - **2.570.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.15** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie okresu realizacji zadania - lata 2020-2025 - przeniesienie wydatków w latach 2022-2023 na lata 2024-2025, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2021 - **186.345,00 zł**,
 - rok 2022 - **0,00 zł**,
 - rok 2023 - **0,00 zł**,
 - rok 2024 - **421.7000,00 zł**,
 - rok 2025 - **378.300,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.21** - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1342P na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 153 do miejscowości Bzowo” - Zarząd Dróg

Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **300.000,00 zł**, z tego:

- rok 2022 - **100.000,00 zł**,
- rok 2023 - **200.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.22** - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **400.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **200.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **200.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.23** - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **300.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **200.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **100.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.24** - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **120.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **60.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **60.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.25** - nowe przedsięwzięcie - „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **1.000.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **250.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **750.000,00 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.

** 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