

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 grudnia br., oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu grudniu. 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 30 listopada 2021 roku, dochody w br. zmniejszyły się o **142.108,81 zł**. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych - zwiększenie w kwocie ogółem o **16.712,19 zł** na realizację zadań zleconych ustawami oraz na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę **46.742,00 zł** z tytułu urealnienia środków na realizację projektu pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Dostosowano plan dochodów dotyczących wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2020 (środki Miasta Czarnków - dokonano zwrotu kwoty **100.000,00 zł**). W wyniku analizy realizacji dochodów dokonano zmian w planie dochodów Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - zmniejszenie o **38.500,00 zł** oraz Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **80.000,00 zł**. Zmniejszono dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych o **181.938,00 zł** oraz zadań bieżących o **8.190,00 zł**. Ponadto uwzględniono środki w kwocie **30.000,00 zł** w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” (środki pochodzą z Funduszu przeciwdziałania COVID-19) - dotyczy Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach. 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 zmniejszono w sumie o **2.082.856,77 zł**. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Urealniono plan inwestycyjny do wysokości poczynionych nakładów (stąd znaczna część z nich przeniesiona zostanie na 2022 rok), w tym:

- zwiększenie o **100.000,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej 1209P ul. Gdańska w m. Czarnków” - środki własne (zabezpieczenie pełnej kwoty na zadanie ujęte w wykazie wydatków niewygasających z końcem 2021 roku) - dofinansowanie z Miasta Czarnków uwzględniono w uchwale budżetowej na 2022 rok.,
- zmniejszenie o **145.502,00 zł** dotacji celowej dla Gminy Drawsko pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336P na odcinku Drawski Młyn-Pęckowo-Piłka oraz drogi nr 1323P na

- odcinku Drawsko-Pęckowo - przebudowa istniejącej ścieżki rowerowej” - środki własne (przedłużenie realizacji zadania do 2022 roku),
- zmniejszenie o **25.640,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - środki własne (przeniesienie środków na 2022 rok),
 - zmniejszenie o **60.732,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej nr 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - środki własne (przeniesienie środków na 2022 rok),
 - zmniejszenie o **1.245.630,46 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (przeniesienie środków na 2022 rok),
 - zmniejszenie o **1.937,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - środki własne,
 - zmniejszenie o **74.010,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - środki własne (przeniesienie środków na 2022 rok),
 - zmniejszenie o **4.543,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Krosin” - środki własne,
 - zmniejszenie o **738,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - środki własne,
 - zmniejszenie o **4.495,50 zł** na zadanie pn. „Obiekt Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - wykonanie odwodnienia liniowego i izolacji przeciwwodnej” - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (przeniesienie środków na 2022 rok),
 - zmniejszenie o **75.000,00 zł** na zadanie pn. „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - środki własne (przeniesienie środków na 2022 rok).

Ponadto zmniejszono wydatki bieżące 2021 roku w związku z przeniesieniem zadań do realizacji w roku 2022, w tym:

- „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - o kwotę **48.569,00 zł**,
- „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - o kwotę **87.480,00 zł**,
- „Remont dachu w trybie zaprojektuj-wybuduj na budynku gospodarczym w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii im. Ireny Sendlerowej w Białej wraz z wymianą orywnowania i montażem instalacji odgromowej” - o kwotę **160.000,00 zł**.

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

- dochody ogółem - zmniejszenie o **142.108,81 zł**, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o **138.389,19 zł**,

- *dochody majątkowe - zmniejszenie o 280.498,00 zł;*
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **2.082.856,77 zł**, z tego:
- *wydatki bieżące - zmniejszenie o 262.690,81 zł,*
- *wydatki majątkowe - zmniejszenie o 1.820.165,96 zł.*

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

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **1.940.747,96 zł**, który po zmianie wynosi **1.127.356,68 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikającym 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 **45.384,64 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 **1.081.972,04 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 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 uchwały budżetowej na 2022 rok.

Z uwagi na powyższe dostosowuje się wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w 2022 roku (**poz. 4, poz. 4.3**).

Wobec powyższego kwota przychodów budżetu w 2022 roku (**poz. 4**) wynosi łącznie **5.697.882,80 zł**.

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

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.1.5** - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - planowany okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **48.569,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2021 - **2.141,00 zł**,
 - rok 2022 - **229.373,00 zł**;
- **poz. 1.1.1.6** - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - lata 2019-2021 - zwiększenie wydatków na rok 2021 o **46.742,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **1.002.538,00 zł**, z tego:

- rok 2021 - **560.501,00 zł**;
- **poz. 1.1.2.4** - „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P” - Starostwo Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2022 - przeniesienie przedsięwzięcia z **poz. 1.3.2.6**, łączne nakłady wynoszą **341.748,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **170.874,00 zł**,
 - rok 2022 - **170.874,00 zł**;
- **poz. 1.1.2.5** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336P na odcinku Drawski Młyn- Pęckowo-Piłka oraz drogi nr 1323P na odcinku Drawsko-Pęckowo - przebudowa istniejącej ścieżki rowerowej” - Starostwo Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2022 (przedłużenie o rok)- przeniesienie przedsięwzięcia z **poz. 1.3.2.7**, łączne nakłady wynoszą **145.501,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **0,00 zł**,
 - rok 2022 - **145.501,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.7** - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2024 - zmniejszenie wydatków w latach 2022-2023 o **1.192,00 zł**, w roku 2024 o **795,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **110.222,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **23.572,00 zł**,
 - rok 2022 - **22.380,00 zł**,
 - rok 2023 - **22.380,00 zł**,
 - rok 2024 - **14.920,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.8** - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - zmniejszenie wydatków na rok 2021 o **16.380,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **189.232,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **43.620,00 zł**,
 - rok 2022 - **30.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.16** - „Umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2021 o **260,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **347.238,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **123.666,00 zł**,
 - rok 2022 - **110.435,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.22** - „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - lata 2020-2022 (przedłużenie o rok), przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **87.480,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2021 - **51.267,00 zł**,
 - rok 2022 - **87.480,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.30** - nowe przedsięwzięcie - „Remont dachu w trybie zaprojektuj-wybuduj na budynku gospodarczym w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii im. Ireny Sendlerowej

- w Białej wraz z wymianą orygnnowania i montażem instalacji odgromowej” - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, łączne nakłady wynoszą **160.000,00 zł**, z tego:
- rok 2021 - **0,00 zł**,
 - rok 2022 - **160.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.1** - „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2017-2022 (przedłużenie o rok) - przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **75.000,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - **2.293.690,00 zł**,
 - rok 2022 - **75.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.2** - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **1.245.630,46 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - **783.023,41 zł**,
 - rok 2022 - **3.501.679,81 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 - przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **60.732,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - **14.268,00 zł**,
 - rok 2022 - **60.732,00 zł**,
 - rok 2023 - **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 - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zmniejszenie wydatków na 2021 o **115.640,00 zł**, zwiększenie wydatków na 2022 rok o **25.640,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **929.305,00 zł**, z tego:
- rok 2021 - **39.360,00 zł**,
 - rok 2022 - **889.945,00 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 - przeniesienie wydatków z roku 2021 na rok 2022 w kwocie **164.010,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - **15.990,00 zł**,
 - rok 2022 - **516.010,00 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 - zmniejszenie wydatków na 2021 rok o **3.875,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **446.740,00 zł**, z tego:

- rok 2021 - **46.125,00 zł**,
- rok 2022 - **400.615,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.20** - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zmniejszenie wydatków na 2021 rok o **738,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **52.263,00 zł**, z tego:
 - rok 2021 - **12.423,00 zł**,
 - rok 2022 - **39.840,00 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, - przeniesienie wydatków z roku 2022 na rok 2023 w kwocie **50.000,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2022 - **150.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **150.000,00 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