

PROJEKT

**Objaśnienia
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2035

1. W załączniku nr 1 dotyczącym kształtu WPF wprowadza się między innymi następujące zmiany:

| Lp. | Wyszczególnienie dla 2021 r. | 2021 r. przed zmianą | Zmiana | 2021 r. po zmianie |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 91 040 074,34 | 1 468 270,96 | 92 508 345,30 |
| 1.1 | Dochody bieżące, w tym: | 85 656 590,90 | 1 207 205,96 | 86 863 796,86 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 48 721 675,00 | 98 070,00 | 48 819 745,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 12 379 991,95 | 779 457,86 | 13 159 449,81 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące | 9 978 635,95 | 329 678,10 | 10 308 314,05 |
| 1.2. | Dochody majątkowe | 5 383 483,44 | 261 065,00 | 5 644 548,44 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 0,00 | 11 065,00 | 11 065,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 5 370 628,44 | 250 000,00 | 5 620 628,44 |
| 2 | Wydatki ogółem | 113 878 082,18 | 1 468 270,96 | 115 346 353,14 |
| 2.1 | Wydatki bieżące | 83 439 511,04 | 2 548 430,96 | 85 987 942,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 51 985 582,92 | 5 976 229,46 | 57 961 812,38 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu | 722 000,00 | - 240 101,20 | 481 898,80 |
| 2.2. | Wydatki majątkowe | 30 438 571,14 | - 1 080 160,00 | 29 358 411,14 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 30 438 571,14 | - 1 080 160,00 | 29 358 411,14 |
| 2.2.1.1. | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 21 531 859,24 | - 1 615 972,01 | 19 915 887,03 |
| 7 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 2 217 079,86 | - 1 341 225,00 | 875 854,86 |
| 7.2. | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi | 12 671 373,70 | - 1 341 225,00 | 11 330 148,70 |
| 8. | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | |
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ... | 2,85 % | - 0,34 | 2,51% |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 4,16 % | - 2,13 | 2,03 % |
| 9 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy | 920 825,14 | 6 981,00 | 927 806,14 |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 ustawy | 920 825,14 | 6 981,00 | 927 806,14 |

| | | | | |
|---|--|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 9.1.1.1. | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy | 907 098,45 | 6 234,22 | 913 332,67 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 005 971,82 | 14 230,42 | 1 020 202,24 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy | 1 005 971,82 | 14 230,42 | 1 020 202,24 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 914 045,44 | 13 483,65 | 927 529,09 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 54 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 217 614,06 | - 215 972,21 | 1 641,85 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 54 ust. 1 pkt 2 ustawy | 217 614,06 | - 215 972,21 | 1 641,85 |
| 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 30 289 334,01 | - 1 548 306,11 | 28 741 027,90 |
| 10.1.1 | - bieżące - majątkowe | 1 638 062,87 28 651 271,14 | 14 230,42 - 1 566 772,21 | 1 652 293,29 27 084 498,93 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 25 100,84 | 20 976,03 | 46 076,87 |

Zmiany w załączniku Nr 1 następują w szczególności ze względu na:

- a) w związku z wyemitowaniem obligacji w 2021 roku na kwotę 13.750.000,00 zł dokonuje się zwiększenia w pozycji 10.6. w latach 2029-2035. W pozycji tej wykazuje się spłatę kredytów oraz wykup obligacji tylko tych, które zostały już zaciągnięte. Wyemitowane obligacje zostaną wykupione w następujących terminach: seria A21 na kwotę 1.250.000 zł w 2029r., seria B21 na kwotę 2.500.000 zł w 2030r., seria C21 na kwotę 2.500.000 zł w 2031r., seria D21 na kwotę 2.000.000 zł w 2032r., seria E21 na kwotę 2.000.000 zł w 2033r., seria F21 na kwotę 2.000.000 zł w 2034r., seria G21 na kwotę 1.500.000 zł w 2035r. W związku z tym dokonuje się zmian wg poniższej tabeli:

| Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zwiększenie | Zmniejszenie | Plan po zmianie |
|---|-------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 10.6. Spłaty, o których mowa w pkt 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, w tym: | | | | |
| 2029r. | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 2030r. | 1 600 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 4 100 000,00 |
| 2031r. | 2 100 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 2032r. | 2 600 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 2033r. | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2034r. | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2035r. | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |

- b) dostosowanie wielkości budżetowych (dochodów, wydatków, w tym na obsługę długu) do aktualnych kwot w budżecie

- c) poniesione wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań według aktualnego stanu (m.in. zakup pleksy, uchwyty do blatów, rękawice, mydło, ręczniki, płyny, odzież dla personelu obsługującego Punkt Szczepień, energia elektryczna zużyta przez Punkt Szczepień)
- d) dostosowanie wielkości dochodów i wydatków na programy, projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w latach 2021 - 2023
- e) ponadto uwzględniono zmiany dotyczące zadań wieloletnich w latach 2021 – 2022, które zostały omówione szczegółowo w części obejmującej przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 dotyczącym przedsięwzięć na lata 2021-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- **„Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu”**- zwiększenie planu wydatków w 2022 r. oraz nakładu zadania o kwotę 1.000.000,00 zł. Zmiana dotyczy dodatkowych robót.
Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **12 282 431,36 zł** (wydatki majątkowe), z tego: 2018r. – 9.358,80 zł, 2019r. – 89.456,70 zł, 2020r. – 1.065,00 zł, 2021r.- 2 871 371,81 zł (dotacja Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu – 2.250.000,00 zł, środki własne – 621.371,81 zł), 2022 r. – 9 311 179,05 zł (dotacja Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu - 2.250.000,00 zł, środki własne- 7 061 179,05zł). Limit zobowiązań po zmianie wynosi 12 182 550,86 zł.
- **„Podniesienie wiedzy i kompetencji kluczowych uczniów oraz kwalifikacji nauczycieli przedmiotów matematyczno-przyrodniczych”** – Dokonuje się przeniesień o kwotę 6 981,00 zł poprzez zwiększenie planu wydatków w 2021r. i zmniejszenie planu wydatków w 2022 r., co spowodowana jest zmianami w harmonogramie programu oraz kwalifikacji nauczycieli.
Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **143.711,41 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2021r. – 137 711,41 zł, 2022r. – 6 000,00 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 143.711,41 zł.
- **„Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”**- realizacja zadania została wydłużona do 2022 r. Dokonuje się przeniesień o kwotę 1.400.000 zł poprzez zmniejszenie planu wydatków w 2021r. i zwiększenie planu wydatków w 2022r. Ponadto zwiększa się plan wydatków w 2022 r. o kwotę 1.650.000 zł. Zmiana związana jest z zabezpieczeniem środków na dodatkowe roboty zgodnie z planem przerobu generalnego wykonawcy oraz aktualnych szacunków wydatków. Planowane wydatki przeznacza się na kontynuację zadania inwestycyjnego. Nakład zadania zwiększa się o kwotę 1.650.000 zł.
Łączne nakłady finansowe po zmianie wynoszą 29 206 263,00 zł (wydatki majątkowe), z tego: 2016r. –800.000 zł, 2017r. – 218.886,97 zł, 2018r. – 256.750,00 zł, 2019r. – 4.595.412,55 zł, 2020r.- 370.968,30 zł, 2021r. – 19 914 245,18 zł (1.832.760 + 1.200.000 + 23.503 zł –środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, 16 857 982,18 zł –środki własne) 2022 r. – 3 050 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

- Erasmus+ pn. „Praktyki zagraniczne we Włoszech szansą na rozwój zawodowy”** – zwiększa się plan wydatków w 2021 r. oraz nakład zadania o kwotę 7.249,42 zł. Zmiana spowodowana jest zmianą kursu euro.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **251 656,61 (wydatki bieżące)**, z tego: 2020r. – 0 zł, 2021r. – 247.656,61 zł, 2022r. – 4.000 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 251.656,61 zł.
- „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”**- realizacja zadania została wydłużona do 2022 r. ze względu na przesunięcie realizacji zadania do lipca 2022 r. oraz zabezpiecza się dodatkowe środki na utrzymanie tzw. Operatora Procesora

W związku z powyższym dokonuje się przeniesień o kwotę 215.972,21 zł poprzez zwiększenie planu wydatków w 2022 r. oraz zmniejszenie wydatków w 2021 r. Ponadto zwiększa się plan wydatków w 2022 r. o kwotę 28.000 zł.

Łączne nakłady finansowe po zmianie wynoszą **406 677,15 zł** (wydatki majątkowe), z tego 2016r. – 2.336,63 zł, 2017r. – 0 zł, 2018r. – 23.886,47 zł, 2019r. – 118.424,12 zł, 2020r.- 16.415,87zł, 2021r. – 1 641,85 zł, 2022 r.- 243 972,21. Limit zobowiązań wynosi 0 zł.
- wprowadza się przedsięwzięcie pn. **„Budowa boiska krytego przy ZS Nr 1 w Wągrowcu”**.

Cel: Poprawa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej dla dzieci i młodzieży z terenu Powiatu Wągrowieckiego

Zadanie realizowane przez Zespół Szkół Nr 1 w Wągrowcu.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **800.000,00 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2021r. – 49.200,00 zł, 2022r. – 750.800,00 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 800.000,00 zł.

W związku z powyższym łączne nakłady finansowe po zmianach na wszystkie przedsięwzięcia wynoszą **54 941 281,32**, w tym: 2016r. – 802 336,63 zł, 2017r. – 218 886,97 zł, 2018r. – 472 726,27 zł, 2019r. – 5 165 626,37 zł, 2020r.- 832 737,62 zł, 2021r. – 28 736 792,22 zł, 2022r. – 18 448 237,43 zł, 2023r.- 263 937,81 zł. Limit zobowiązań na wszystkie przedsięwzięcia jest ustalony do kwoty **23 556 958,22 zł**.

| Wyszczególnienie | Plan przed zmianą | Zwiększenie | Zmniejszenie | Plan po zmianie |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Łączne nakłady finansowe na wszystkie przedsięwzięcia, z tego: | 51 456 031,90 | 5 110 212,09 | 1 624 962,67 | 54 941 281,32 |
| 2016r. | 802.336,63 | 0,00 | 0,00 | 802.336,63 |

| | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 2017r. | 218.886,97 | 0,00 | 0,00 | 218.886,97 |
| 2018r. | 472.726,27 | 0,00 | 0,00 | 472.726,27 |
| 2019r. | 5 165.626,37 | 0,00 | 0,00 | 5 165.626,37 |
| 2020r. | 832 737,62 | 0,00 | 0,00 | 832 737,62 |
| 2021r. | 30 289 334,01 | 65 439,88 | 1 617 981,67 | 28 736 792,22 |
| 2022r. | 13 410 446,22 | 5 044 772,21 | 6 981,00 | 18 448 237,43 |
| 2023r. | 263 937,81 | 0,00 | 0,00 | 263 937,81 |
| 1.,Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1w Wągrowcu”- z tego: | 12 758 132,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 13 758 132,00 |
| 2018r. | 9 358,80 | 0,00 | 0,00 | 9 358,80 |
| 2019 r. | 89 456,70 | 0,00 | 0,00 | 89 456,70 |
| 2020 r. | 1.065,00 | 0,00 | 0,00 | 1.065,00 |
| 2021 r. | 2 790 119,50 | 0,00 | 0,00 | 2 790 119,50 |
| 2022 r. | 9 868 132,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 10 868 132,00 |
| 2. „Podniesienie wiedzy i kompetencji kluczowych uczniów oraz kwalifikacji nauczycieli przedmiotów matematyczno-przyrodniczych”. z tego: | 143 711,41 | 8 990,46 | 8 990,46 | 143 711,41 |
| 2021r. | 130 730,41 | 8 990,46 | 2 009,46 | 137 711,41 |
| 2022r. | 12 981,00 | 0,00 | 6 981,00 | 6 000,00 |
| 3. „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”, z tego: | 27 556 263,00 | 3 050 000,00 | 1 400 000,00 | 29 206 263,00 |
| 2016r. | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2017r. | 218 886,97 | 0,00 | 0,00 | 218 886,97 |
| 2018r. | 256 750,00 | 0,00 | 0,00 | 256 750,00 |
| 2019r. | 4 595 412,55 | 0,00 | 0,00 | 4 595 412,55 |
| 2020r. | 370 968,30 | 0,00 | 0,00 | 370.968,30 |
| 2021r. | 21 314 245,18 | 0,00 | 1 400 000,00 | 19 914.245,18 |
| 2022r. | 0,00 | 3 050 000,00 | 0,00 | 3.050000,00 |
| 4. Erasmus+ „Praktyki zagraniczne we Włoszech szansą na rozwój zawodowy”, z tego: | 244 407,19 | 7.249,42 | 0,00 | 251 656,61 |
| 2020r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021r. | 240 407,19 | 7.249,42 | 0,00 | 247 656,61 |
| 2022r. | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |

| | | | | |
|--|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 6.,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”, z tego: | 378 677,15 | 243 972,21 | 215 972,21 | 406 677,15 |
| 2016r. | 2.336,63 | 0,00 | 0,00 | 2.336,63 |
| 2017r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018r. | 23.886,47 | 0,00 | 0,00 | 23.886,47 |
| 2019r. | 118.424,12 | 0,00 | 0,00 | 118.424,12 |
| 2020r. | 16 415,87 | 0,00 | 0,00 | 16 415,87 |
| 2021r. | 217 614,06 | 0,00 | 215 972,21 | 1 641,85 |
| 2022 r. | 0,00 | 243 972,21 | 0,00 | 243 972,21 |
| 7. „Budowa boiska krytego przy ZS Nr 1 w Wągrowcu”, z tego: | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2021r. | 0,00 | 49 200,00 | 0,00 | 49 200,00 |
| 2022 r. | 0,00 | 750 800,00 | 0,00 | 750 800,00 |
| Wyszczególnienie (limit zobowiązań) | Plan przed zmianą | Zwiększenie | Zmniejszenie | Plan po zmianie |
| Limit zobowiązań, | 15 108 342,44 | 8 448 615,78 | 0,00 | 23 556 958,22 |
| w tym | | | | |
| 1.,Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1w Wągrowcu | 4 541 184,50 | 7 641 366,36 | 0,00 | 12 182 550,86 |
| 2. „Erasmus+ „Praktyki zagraniczne we Włoszech szansą na rozwój zawodowy” | 244.407,19 | 7.249,42 | 0,00 | 251.656,61 |
| 3.,Budowa boiska krytego przy ZS Nr 1 w Wągrowcu” | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 800.000,00 |

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca

Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/