

Objaśnienia
do Uchwały Nr XXXIV/274/2021
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 27 października 2021 roku

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	1 432 410,36	92 472 484,70
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	62 209,40	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	225 204,40	5 608 687,84
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	5 584 767,84
2	Wydatki ogółem	113 878 082,18	1 432 410,36	115 310 492,54
2.1	Wydatki bieżące	83 439 511,04	2 551 505,64	85 991 016,68
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 985 582,92	5 979 304,14	57 964 887,06
2.1.3	wydatki na obsługę długu	722 000,00	- 240 101,20	481 898,80
2.2.	Wydatki majątkowe	30 438 571,14	- 1 119 095,28	29 319 475,86
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 438 571,14	- 1 119 095,28	29 319 475,86
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	- 1 588 402,39	28 700 931,62
10.1.1	- bieżące - majątkowe	1 638 062,87 28 651 271,14	14 230,42 - 1 602 632,81	1 652 293,29 27 048 638,33
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.

- **„Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622)”**. w związku z zakończeniem procedury przetargu oraz podpisaniem aneksu do umowy o dofinansowanie zadania umniejsza się wartość zadania oraz limit zobowiązań o kwotę 583 909,40 zł.

Zmniejsza się limit wydatków w 2021 r o kwotę 35 860,60 zł oraz limit wydatków w 2022 r. o kwotę 548 048,80 zł.

Łączne nakłady finansowe po zmianie na zadanie wynoszą **1 579 381,19 (wydatki majątkowe)**, z tego: 2021r. – 1 045 784,69 zł (środki własne – 236.492,74 zł, środki z dofinansowania RFRD-809 291,95 zł), 2022r. – 533 596,50 zł (środki własne – 218 551,68 zł, pomoc finansowa Gminy Miejskiej Wągrowiec – 315 044,82 zł). Limit zobowiązań po zmianie został ustalony do kwoty 1 579 381,19 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 **54 357 371,92**, 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. – 28 700 931,62 zł, 2022r. – 17 900 188,63 zł, 2023r.- 263 937,81 zł. Limit zobowiązań na wszystkie przedsięwzięcia jest ustalony do kwoty **22 973 048,82 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	2 208 872,07	54 357 371,92
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	1 653 842,27	28 700 931,62
2022r.	13 410 446,22	5 044 772,21	555 029,80	17 900 188,63
2023r.	263 937,81	0,00	0,00	263 937,81
1., „Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1 w 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 0000,00
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., „Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622)”, z tego:	2 163 290,59	0,00	583 909,40	1 579 381,19
2021r.	1 081 645,29	0,00	35 860,60	1 045 784,69
2022r.	1 081 645,30	0,00	548 048,80	533 596,50
8. „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	583 909,40	22 973 048,82
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
„Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622)”,	2 163 290,59	0,00	583 909,40	1 579 381,19
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/