

### **Część opisowa dotycząca kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2021 roku**

Rada Powiatu Siemiatyckiego Uchwałą Nr XVI/128/20 z dnia 22 grudnia 2020 roku zatwierdziła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Siemiatyckiego na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029, ustalając na rok budżetowy 2021:

- deficyt budżetu powiatu – w wysokości 1.700.000,00 zł,
- przychody – w wysokości 2.000.000,00 zł,
- rozchody – w wysokości 300.000,00 zł,
- łączną kwotę długu – w wysokości 7.500.000,00 zł,
- łączną kwotę spłat – w wysokości 300.000,00 zł,
- przedsięwzięcia – w wysokości 20.659.960,82 zł, z tego:
  - wydatki bieżące – 3.524.816,03 zł,
  - wydatki majątkowe – 17.135.144,79 zł.

Po wprowadzeniu zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej przez Radę Powiatu poszczególne wielkości prognozy roku budżetowego 2021 na dzień 30 czerwca 2021 r. ukształtowały się w sposób następujący:

- deficyt budżetu powiatu – w wysokości 8.309.000,00 zł,
- przychody – w wysokości 8.609.000,00 zł,
- rozchody – w wysokości 300.000,00 zł,
- łączna kwota długu – w wysokości 7.500.000,00 zł,
- łączna kwota spłat – w wysokości 300.000,00 zł,
- przedsięwzięcia – w wysokości 25.797.403,20 zł, z tego:
  - wydatki bieżące – 5.173.224,77 zł,
  - wydatki majątkowe – 20.624.178,43 zł.

Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029, za pierwsze półrocze 2021 roku, przedstawia się zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

Przebieg realizacji dochodów budżetowych, wykonanych na kwotę **29.639.798,52 zł**, oraz wydatków budżetowych, wykonanych na kwotę **24.280.604,94 zł**, spowodował powstanie nadwyżki budżetowej w wysokości **5.359.193,58 zł**. Zgodnie z zasadą zrównoważonego budżetu bieżącego, wynikającą z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zwana dalej „ustawą o finansach publicznych”), wykonane wydatki bieżące są niższe od wykonanych dochodów bieżących, co stanowi kwotę 2.845.491,23 zł.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową obliczone dla Powiatu Siemiatyckiego na poszczególne lata wskaźniki obciążeń budżetu spłatami zobowiązań z tytułu długu nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie ustalonych na 2021 rok potencjalnych zobowiązań powiatu w wysokości 591.261,24 zł, wynikających z udzielonych poręczeń spłaty kredytów zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach na pokrycie zobowiązań płatniczych z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, nie było poniesionych wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku zobowiązania powiatu z tytułu udzielonych poręczeń wynoszą łącznie 7.609.655,00 zł, z tego:

Rok	Kwota zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń w zł
2021	288.439,85
2022	567.769,57
2023	557.373,21
2024	547.337,64
2025	536.580,50
2026	526.184,13
2027	515.787,78
2028	505.638,28
2029	494.995,06
2030	484.598,71
2031	474.202,36
2032	463.938,91
2033	453.409,64
2034	443.013,25
2035	432.616,92
2036	317.769,19
<b>Razem</b>	<b>7.609.655,00</b>

Wykonanie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029, za pierwsze półrocze 2021 roku, przedstawia się zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

Plan przedsięwzięć na 2021 rok ustalony na kwotę 25.797.403,20 zł, został zrealizowany w wysokości **2.418.319,58 zł**, co stanowi 9,37% planu rocznego i dotyczył wydatków na:

- projekt „*Scalania gruntów obiektu „Osmola i inne” – etap I* – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Działanie: Inwestycje w środki trwałe, Poddziałanie: Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa (scalanie gruntów); przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **844.029,98 zł**, co stanowi 99,94% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 306.973,71 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 537.056,27 zł,
- projekt „*Dziś stażysta jutro pracownik*” – wykonywany przez Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki, Poddziałanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **7.275,15 zł**, co stanowi 6,66% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 764,67 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 6.510,48 zł,
- projekt „*Atrakcyjne szkolnictwo zawodowe w Zespole Szkół Rolniczych w Ostrożanach*” – wykonywany przez Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki, Poddziałanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **346.995,57 zł**, co stanowi 26,05% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 33.722,11 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 313.273,46 zł,

- projekt **„Regionalne Innowacje Społeczne - Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego”** – wykonywany przez Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Rozwój działań aktywnej integracji, Poddziałanie: Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, pozostających bez zatrudnienia, zamieszkujących na terenie województwa podlaskiego, poprzez usługi reintegracji społeczno-zawodowej świadczone przez CIS; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **42.664,12 zł**, co stanowi 48,74% planu rocznego, i sfinansowane w całości ze środków pochodzących z Unii Europejskiej,
- projekt **„Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.1 – II edycja”** – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie 3.2: Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr regionu, Poddziałanie 3.2.1: Rozwój kompetencji językowych i TIK oraz wsparcie wybranych form kształcenia ustawicznego zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **101.012,94 zł**, co stanowi 9,08% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 2.130,21 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 98.882,73 zł,
- projekt **„Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.2 – II edycja”** – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie 3.2: Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr regionu, Poddziałanie 3.2.2: Pozaszkolne formy kształcenia dorosłych; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **27.908,80 zł**, co stanowi 4,81% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 627,68 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 27.281,12 zł,
- projekt **„ElektroIT”** – wykonywany przez Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki, Poddziałanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki; brak wydatków na przedsięwzięcie w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie rocznym w wysokości 8.291,00 zł,
- projekt **„ElektroIT”** – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki, Poddziałanie: Kształcenie zawodowe młodzieży na rzecz konkurencyjności podlaskiej gospodarki; brak wydatków na przedsięwzięcie w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie rocznym w wysokości 15.440,00 zł,
- projekt **„Europejski Technik”** – wykonywany przez Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie w ramach Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020, Działanie: Programy mobilności ponadnarodowej, Poddziałanie: Rozwój kompetencji zawodowych i kluczowych poprzez realizację działań polegających na mobilności ponadnarodowej; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **243.181,84 zł**, co stanowi 50,76% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu państwa – 13.885,69 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 229.296,15 zł,
- projekt **„Scalania gruntów na obszarze Gminy Perlejewo” – etap II** – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Działanie: Inwestycje w środki trwałe, Poddziałanie: Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa (scalanie gruntów); brak wydatków na przedsięwzięcie w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie rocznym w wysokości 6.133.142,86 zł – w trakcie realizacji jest umowa dotycząca sporządzenia dokumentacji technicznej na budowę i przebudowę dróg dojazdowych do pól w ramach

zagospodarowania poscaleniowego, w oparciu o którą zostanie przeprowadzone postępowanie przetargowe na wykonanie prac budowlanych,

- projekt „**Scalenia gruntów obiektu „Osmola i inne”**” – *etap II* – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Działanie: Inwestycje w środki trwałe, Poddziałanie: Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa (scalanie gruntów); brak wydatków na przedsięwzięcie w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie rocznym w wysokości 1.116.607,14 zł – trwają prace dotyczące ogłoszenia zamówienia publicznego na sporządzenie dokumentacji technicznej na budowę i przebudowę dróg dojazdowych do pól.
- projekt „**Kompleksowa modernizacja pracowni zawodowych w Powiecie Siemiatyckim**” – wykonywany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Uzupełnienie deficytów w zakresie infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej, Poddziałanie: Infrastruktura przedszkolna, kształcenia zawodowego i ustawicznego – część I; przedsięwzięcie zostało zrealizowane w kwocie **793.041,18 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego, i sfinansowane z dwóch źródeł:
  - środki budżetu powiatu – 118.956,19 zł,
  - środki pochodzące z Unii Europejskiej – 674.084,99 zł,
- obiekt scaleniowy „**Dębitka i inne**” – planowany do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach; przedsięwzięcie zostanie sfinansowane ze środków własnych budżetu powiatu, brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 568.353,59 zł – zakończenie zadania i płatność przewidziano na miesiąc grudzień 2021 roku,
- zadania wczesnego wspomaganie dziecka i jego rodziny – wykonywane przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Siemiatyczach w ramach Rządowego Programu Kompleksowego Wsparcia dla Rodzin „**Za życiem**”; przedsięwzięcie zostało zrealizowane na kwotę **12.210,00 zł**, co stanowi 33,54% planu rocznego, i sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa,
- opracowanie dokumentacji projektowej do zadania „**Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemień Wieś, Gmina Jabłonna Lacka, Powiat Sokołowski, Województwo Mazowieckie z drogą powiatową nr 1728B w m. Granne, Gmina Perlejewo, Powiat Siemiatycki, Województwo Podlaskie**” – planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach w ramach Rządowego Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 57.810,00 zł,
- zadanie „**Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1705B Dołubowo - Smolugi**” – planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach; przedsięwzięcie zostanie sfinansowane ze środków własnych budżetu powiatu przy współudziale środków Gminy Dziadkowice; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 30.750,00 zł,
- zadanie „**Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1711B na odcinku Drohiczyn - Smarklice wraz z przebudową obiektu mostowego**” – planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach; przedsięwzięcie zostanie sfinansowane ze środków własnych budżetu powiatu przy współudziale środków Gminy Drohiczyn; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 88.560,00 zł,
- zadanie „**Przebudowa drogi powiatowej nr 1754B ul. Słowczyńska w Siemiatyczach**” – planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 3.328.912,94 zł,
- zadanie „**Przebudowa drogi powiatowej nr 2094B Perlejewo - Leszczka Duża - granica powiatu**” – planowane do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 4.075.354,31 zł,
- zadanie „**Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Technicznych im. Wł. St. Reymonta w Czartajewie**” – planowane do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach w ramach

Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych; brak wydatków w pierwszym półroczu 2021 r. przy zakładanym planie w wysokości 5.000.000,00 zł – postępowanie przetargowe na realizację zadania zostanie przeprowadzone w trzecim kwartale 2021 roku.

Rokrocznie odnotowuje się relatywnie niskie kasowe wykonanie wydatków majątkowych za pierwsze półrocze roku budżetowego. Przyczyn takiego stanu rzeczy należy upatrywać w fakcie, iż w sektorze publicznym obowiązują wysoce sformalizowane zasady udzielania zamówień na podstawie ustawy prawo zamówień publicznych, które częstokroć wydłużają czas trwania procesu inwestycyjnego, a ponadto płatności dokonywane są zazwyczaj jednorazowo, po wykonaniu umowy, stąd kasowe wykonanie znaczącej części wydatków inwestycyjnych ma miejsce w trzecim i czwartym kwartale roku budżetowego.

Dodatkowo w związku z trwającą pandemią COVID-19 opóźniona jest realizacja większości projektów unijnych. W celu właściwej realizacji zadań wprowadza się zmiany w pierwotnych harmonogramach rzeczowo – finansowych projektów.