

OBJAŚNIENIA W ZAKRESIE ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU CZARNKOWSKO-TRZCIANECKIEGO

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2023 rok proponowanych zmian na dzień 28 marca br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu marcu. Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

W porównaniu do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 28 lutego 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o **1.997.952,00 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie ogółem **15.325,00 zł**, a także dochody pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości **101.010,00 zł** na sfinansowanie kosztów obsługi wynikających z realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej (**60.117,00 zł**) oraz programów: „Aktywny Samorząd” (**40.544,00 zł**) i „Zajęcia klubowe w WTZ” (**349,00 zł**). Kolejne dochody, które dotyczą br. to kwota **1.831.000,00 zł** jako wsparcie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe - Nadleśnictwo Sarbia. Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o **245.035,00 zł** bez dokonywania korekty zmniejszającej strony wydatkowej. Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę **195.988,00 zł**.

Dokonano także proponowanych przez jednostki organizacyjne zmian w zakresie planowanych do uzyskania dochodów.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o **7.187.186,00 zł**. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. W związku z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (skutek od miesiąca marca), dokonano zwiększenia wysokości dotacji celowej dla stowarzyszeń prowadzących placówki o **57.024,00 zł**. Przywrócono do tegorocznego budżetu powiatu kwotę **165.872,00 zł** z tytułu środków uzyskanych w 2022 niewykorzystanych na wydatki w roku poprzednim: z tytułu środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (**19.521,00 zł**), oraz z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach (**55.295,00 zł**), Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej (**38.834,00 zł**), Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (**23.501,00 zł**), Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. (**28.721,00 zł**). Ponadto w związku z przepisami Prawa

geodezyjnego i kartograficznego - art. 41b ust.3 dotyczącymi finansowania zadań związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokonano zwiększenia planu wydatków do kwoty wpływów uzyskanych w 2022 roku, tj. o kwotę **180.195,00 zł**. Dodatkowo dokonano zwiększenia wydatków z tytułu wpływów i kar z ochrony środowiska otrzymanych, a nie wykorzystanych na wydatki w 2022 roku w kwocie **19.381,00 zł**. Dokonano także rozdysponowania rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach pozostałych zgodnie z jej przeznaczeniem.

Urealniono plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania w poszczególnych latach. Uwzględniono zmiany wynikające z bieżącego planu inwestycyjnego. Najistotniejszym wydatkiem z tej grupy jest zwiększenie planu o **4.500.000,00 zł** na zadanie pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii”. Środki na zabezpieczenie tej kwoty pochodzą z planowanego kredytu w ww. wysokości. W związku z powyższym dokonano stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w pozycjach:

2.1.3 - wydatki na obsługę długu - zwiększenie w latach 2024-2036 o:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
240.000,00	235.500,00	223.500,00	211.200,00	198.900,00	86.600,00	174.300,00

2031	2032	2033	2034	2035	2036
162.000,00	144.000,00	126.000,00	94.500,00	63.000,00	31.500,00

5.1 - spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - zwiększenia w latach 2024-2036 o:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
75.000,00	250.000,00	250.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00

2031	2032	2033	2034	2035	2036
400.000,00	405.000,00	601.008,00	601.008,00	550.013,00	547.971,00

6 - kwota długu – zwiększenie w latach 2023-2035 o:

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.500.000,00	4.425.000,00	4.175.000,00	3.925.000,00	3.720.000,00	3.515.000,00	3.310.000,00

2030	2031	2032	2033	2034	2035
3.105.000,00	2.705.000,00	2.300.000,00	1.698.992,00	1.097.984,00	547.971,00

Ww. zmiany mają ujemny wpływ na spełnienie wskaźników w wieloletniej prognozie. W związku z tym w celu ich spełnienia Zarząd Powiatu będzie musiał ograniczyć wydatki bieżące w latach 2024-2029 lub znaleźć inne możliwości ich sfinansowania. Stąd przyjęto korekty zmniejszające prognozowane wydatki z grupy pozostałe, w tym rzeczowe w latach 2024-2029, w każdym roku o **600.000,00 zł**.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 28 marca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.997.952,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **165.667,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **1.832.285,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **7.187.186,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **856.186,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **6.331.000,00 zł**.

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

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2036, 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.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2024-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **425.060,00 zł** pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo w roku 2023.

Ponadto w latach 2024-2036 wyłącza się z przeliczenia wydatki:

- finansowane przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 **10.778,14 zł** (Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy);
- finansowane przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikające 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 **434.627,00 zł** (wydatki związane z projektem „Erasmus Plus - Grecja 2022-2023” - Zespół Szkół w Trzciance w kwocie **169.613,00 zł**, projektem „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” w kwocie **5.244,00 zł** oraz wydatki związane z projektem „Cyfrowy Powiat” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w kwocie **259.770,00 zł**);
- dotyczące jednorocznych zadań remontowych w kwocie **275.037,00 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” - **103.072,00 zł**, „Wymiana drzwi kotła w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu” - **21.965,00 zł** oraz „Remont korytarza, szatni oraz suszarni ręczników wychowanek na najniższej kondygnacji budynku w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - **150.000,00 zł**;

- pokrywane środkami z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych z roku 2022 w kwocie **146.351,00 zł**.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach oraz zmiany okresu ich realizacji.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.2.2** - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **699.854,66 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **6.479.912,95 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **1.642.246,71 zł**;
- **poz. 1.1.2.3** - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2025, zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **699.854,66 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **13.722.905,85 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **531.739,34 zł**,
 - rok 2024 - **5.912.467,18 zł**,
 - rok 2025 - **6.868.964,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.1** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Trzciance przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” z siedzibą w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2026 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **4.080,00 zł**, w latach 2024-2026 o **16.060,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.686.055,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **742.620,00 zł**,
 - rok 2024 - **754.600,00 zł**,
 - rok 2025 - **754.600,00 zł**,
 - rok 2026 - **754.600,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.2** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2027 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **52.944,00 zł**, w latach 2024-2027 o **69.741,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.977.088,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **781.980,00 zł**,
 - rok 2024 - **798.777,00 zł**,
 - rok 2025 - **798.777,00 zł**,
 - rok 2026 - **798.777,00 zł**;
 - rok 2027 - **798.777,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.3** - dostosowanie nazwy zadania - „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2028 - pozostałe wartości bez zmian.

Wyjaśnienie:

** Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadają w jednym tylko roku zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach - załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej:*

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.2;*

*** Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków są wyższe niż dochody z przyznanej dotacji z budżetu państwa, gdyż pozostałe środki zostaną przyznane powiatowi po rozdysponowaniu rezerwy celowej w budżecie państwa. Wobec powyższego dla ciągłości projektu i pełnego zabezpieczenia wydatków na przedmiotowe zadanie, powiat brakującą kwotę zabezpieczył z własnych środków.*

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek