

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 30 maja br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu maju. 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 25 kwietnia 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o **3.501.248,01 zł**.

Dokonano zwiększenia dochodów powiatu o **2.983.466,00 zł** na sfinansowanie kosztów scaleń gruntów, prowadzonych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie ogółem **56.553,61 zł**. Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o łączną kwotę **134.182,00 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 **3.449.094,44 zł**. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Urealniono plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania w poszczególnych latach. Zwiększono dochody majątkowe w roku 2025 o **297.735,62 zł** na zadanie pn. „Scalenie gruntów wsi Krosin”. Uwzględniono zmiany wynikające z bieżącego planu inwestycyjnego przede wszystkim dotyczące zwiększenia o **15.000,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko”.

W związku z urealnieniem planowanych środków do faktycznych potrzeb na zadania scaleniowe umniejsza się wysokość planowanego kredytu o **159.175,34 zł**. Uwzględniając pozostałe zadłużenie wynikające już z zawartych zobowiązań, to sytuacja ta spowodowała konieczność dokonania stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w pozycjach:

5.1 - spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - zmiany w latach 2033-2036:

2033	2034	2035	2036
-39.794,00	-39.794,00	-39.794,00	-39.793,34

6 - kwota długu - zmniejszenie w latach 2023-2035 o:

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34

2030	2031	2032	2033	2034	2035
-159.175,34	-159.175,34	-159.175,34	-119.381,34	-79.587,34	-39.793,34

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

- dochody ogółem - zwiększenie o **3.501.248,01 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **517.782,01 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **2.983.466,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **3.449.094,44 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **609.803,78 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **2.839.290,66 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 **703.223,00 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 wprowadzenia nowych przedsięwzięć.

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 **2.124.436,29 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **5.864.558,29 zł** (z uwzględnieniem wykonania wydatków w 2019 roku - poz. 1.1.1.1), z tego:
 - rok 2023 - **3.766.683,00 zł**;
- **poz. 1.1.2.3** - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2025, zwiększenie wydatków w roku 2023 o **699.854,37 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2025 o **297.735,62 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **14.422.760,51 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **1.231.593,71 zł**,
 - rok 2024 - **5.912.467,18 zł**,
 - rok 2025 - **7.166.699,62 zł**;
- **poz. 1.3.1.16** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X1 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.17** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X2 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.18** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X3 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;

- **poz. 1.3.1.19** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X4 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.20** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X5 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.21** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970416X6 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.22** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X1 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.23** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X2 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.24** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X3 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,

- rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.25** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X4 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.26** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X5 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.1.27** - nowe zadanie - „Umowa nr OMNI0508970772X6 Orange Polska S.A. Usługi Telekomunikacyjne” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.299,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **324,99 zł**,
 - rok 2024 - **432,96 zł**,
 - rok 2025 - **432,96 zł**,
 - rok 2026 - **108,09 zł**;
- **poz. 1.3.2.10** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **15.000,00 zł**, zmniejszenie wydatków w roku 2024 o **15.000,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2023 - **7.077.077,00 zł**,
 - rok 2024 - **5.352.009,00 zł**.

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;*

- *Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.2.2 oraz poz. 1.1.2.3;*

Sporządził:

Skarbnik Powiatu

Ewa Dymek