

## 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 27 czerwca br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu czerwcu. 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 30 maja 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o **686.761,53 zł**.

Dokonano zwiększenia dochodów powiatu o **44.388,00 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 własnych w kwocie ogółem **166.705,87 zł**. Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o łączną kwotę **124.507,50 zł**. Ponadto przyjęto do budżetu dotacje celowe od samorządów: z Powiatu Pilskiego w kwocie **20.448,00 zł** na organizację Publicznego Transportu Zbiorowego oraz z Miasta i Gminy Trzcianka w kwocie **5.000,00 zł** na realizację zadania z zakresu promocji poprzez kulturę. 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 **733.449,53 zł**. Podwyższono wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **141.076,00 zł**. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Skorygowano plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania w poszczególnych latach.

W związku z urealnieniem planowanych środków do faktycznych potrzeb na zadania scaleniowe umniejsza się wysokość planowanego kredytu o **44.388,00 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
-11.097,00	-11.097,00	-11.097,00	-11.097,00

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

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00

2030	2031	2032	2033	2034	2035
-44.388,00	-44.388,00	-44.388,00	-33.291,00	-22.194,00	-11.097,00

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 27 czerwca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **686.761,53 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **642.373,53 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **44.388,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **733.449,53 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **783.449,53 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **50.000,00 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 **827.730,50 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 **295.037,00 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**, naprawa ogrodzenia w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - **20.000,00 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**.

Ponadto w celu spełnienia wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2024 roku dokonano korekty w grupie wydatków rzeczowych o **70.000,00 zł**.

Z uwagi na generalnie trudną sytuację samorządów jaka jawi się na przyszłe lata, można liczyć się z tym, iż rząd przyzna dodatkowe instrumenty finansowania. Każda dodatkowa pula środków zostanie zaangażowana na przywrócenie kwot na ograniczone wydatki. Ponadto, Zarząd Powiatu będzie czynił starania w kierunku ich racjonalizacji i dostosowania do aktualnych możliwości.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia nowych przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.3.1.28** - nowe zadanie - „Umowa na dostawę tablic rejestracyjnych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2026 - łączne nakłady wynoszą **692.266,14 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **130.000,00 zł**,
  - rok 2024 - **230.755,38 zł**,
  - rok 2025 - **230.755,38 zł**,
  - rok 2026 - **100.755,38 zł**;
- **poz. 1.3.2.20** - nowe zadanie - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - etap III” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą **100.000,00 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **0,00 zł**,
  - rok 2024 - **100.000,00 zł**.

W związku ze zmianami dotyczącymi przedsięwzięcia poz. 1.1.2.2 „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” dokonany uchwałą Zarządu Powiatu Nr 648/2023 z dnia 22 czerwca 2023 roku oraz niniejszą uchwałą dostosowuje się źródła finansowania zadania. Kwota ogółem na ww. przedsięwzięcie nie ulega zmianie.

### **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