

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 5 września br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu czerwcu, lipcu i sierpniu.

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 27 czerwca 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o **1.221.197,66 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań: zleconych - zwiększenie w kwocie ogółem **360.599,30 zł**; realizowanych na podstawie porozumień - zmniejszenie o kwotę **10.818,00 zł**; własnych - zwiększenie w kwocie ogółem **28.000,00 zł**. Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o łączną sumę **191.358,50 zł** oraz uwzględniono środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości **999.914,40 zł**. Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o **26.267,00 zł** (bez dokonywania korekty zmniejszającej strony wydatkowej). Umniejszono do faktycznych potrzeb dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań majątkowych o **50.460,00 zł** a także o planowaną wysokość środków z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe reprezentującym Skarb Państwa Nadleśnictwem Sarbia, na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - o kwotę **269.555,24 zł**.

Ponadto w związku z rozliczeniem zadania pn. „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” oraz dokonanego zwrotu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, dostosowano plan dochodów umniejszając ww. źródło o **161.400,30 zł**.

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

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zmniejszono w sumie o **473.951,34 zł**. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem. Z uwagi na pilne remonty podwyższono wydatki Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance o kwotę **10.000,00 zł**. Skorygowano plan inwestycyjny zmniejszając go o **2.304.795,00 zł** w związku z przeniesieniem realizacji części zadania pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby

Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” na 2024 rok oraz zwiększając o kwotę **600.000,00 zł** na nowe zadanie pn. „Adaptacja pomieszczeń do celów tomografii komputerowej w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie”.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 5 września przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.221.197,66 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.702.613,20 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **481.415,54 zł**;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **473.951,34 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.712.259,20 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **2.186.210,54 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 **1.019.089,00 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 **305.037,00 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**, „Remont korytarza, szatni oraz suszarni ręczników wychowanek na najniższej kondygnacji budynku w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - **150.000,00 zł** oraz remont orynowania nad budynkiem głównym szkoły oraz uregulowanie stanu prawnego i przesunięcie ogrodzenia sali gimnastycznej zgodnie z podziałem geodezyjnym w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **10.000,00 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 **50.000,00 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. Istotna zmiana w tegorocznym budżecie zostanie wprowadzona już na kolejnej wrześniowej Sesji kiedy to uwzględnione zostaną dodatkowe środki tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. 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.

Ze względu na realizację przedsięwzięć majątkowych w roku 2024 (przeniesienie z 2023 roku części realizacji przedsięwzięcia pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii”) w poz. 4.3 i 4.3.1 zaplanowano przychody z wolnych środków w wysokości odpowiednio **2.227.624,72 zł** i **714.808,72 zł**.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach oraz wprowadzenia nowych przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.3.1.4** - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **1.118,00 zł**, w roku 2024 o **745,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **114.276,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **23.224,00 zł**,
 - rok 2024 - **15.483,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.29** - nowe zadanie - „Umowa Nr GK/U/3/2023 - dostosowanie baz EGiB, RCN, GESUT, BDOT500 i BDSOG prowadzonych w systemie GEO-INFO do formatu baz zgodnego z przepisami z 2021 r.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą **61.500,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **0,00 zł**,
 - rok 2024 - **61.500,00 zł**;

- **poz. 1.3.2.5** - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **161.400,30 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **4.024.906,59 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **2.453.496,70 zł**;
- **poz. 1.3.2.17** - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **5.460,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **114.540,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **114.540,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.19** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322P od DW nr 123 do m. Dębogóra” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **45.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **255.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **105.000,00 zł**,
 - rok 2024 - **150.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.21** - nowe zadanie - „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą **4.711.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **2.406.205,00 zł**,
 - rok 2024 - **2.304.795,00 zł**.

Wyjaśnienie:

* *Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadały 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 rozdysonowaniu 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