

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 26 września br. oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu po 5 września. 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 5 września 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o **10.978.573,88 zł**.

Dokonano zwiększenia dochodów powiatu z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2023 rok o **6.645.734,00 zł**, a także o **85.678,00 zł** ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań: zleconych - zwiększenie w kwocie ogółem **471.064,00 zł**; własnych - zwiększenie w kwocie ogółem **1.957.448,42 zł**. Na podstawie umowy z Wojewodą Wielkopolskim wprowadzono do budżetu 2023 roku środki w kwocie **1.502.792,96 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania (do 80,00%) realizacji zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo”. Ponadto urealniono plan o **577.738,00 zł** na sfinansowanie kosztów scaleń gruntów, prowadzonych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020.

Uzupełniono dochody od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali Widowiskowo-Sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia, zwiększenie planu dochodów wynosi **216.103,00 zł**. Umniejszono do faktycznych potrzeb dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań majątkowych o **150.000,00 zł** (w związku z częściowym przeniesieniem realizacji zadania na 2024 rok).

Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o **29.172,50 zł**. Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o **17.751,00 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 **10.770.976,17 zł**. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem. Skorygowano plan inwestycyjny do aktualnego stanu wynikającego z proponowanych zmian po stronie dochodów oraz zmian w środkach własnych.

W związku z urealnieniem planowanych środków do faktycznych potrzeb na zadania scaleniowe umniejsza się wysokość planowanego kredytu o **615.888,71 zł**.

Uwzględniając pozostałe zadłużenie wynikające z już 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 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| -153.972,00 | -153.972,00 | -153.972,00 | -153.972,71 |

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

| 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 |

| 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| -615.888,71 | -615.888,71 | -615.888,71 | -461.916,71 | -307.944,71 | -153.972,71 |

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 września przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **11.425.964,88zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **10.978.573,88 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **447.391,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **10.770.976,17 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **11.075.139,88 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **304.163,71 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.

Zwiększa się w 2024 roku plan dochodów majątkowych o kwotę **150.000,00 zł** w związku z przeniesieniem wydatku majątkowego pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” z roku 2023 współfinansowanych przez Miasto i Gminę Krzyż Wlkp.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2024-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **1.048.261,50 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 **680.735,24 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**, remont orynnowania 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**, oraz remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo - **375.698,24 zł**;
- pokrywane środkami z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych z roku 2022 w kwocie **146.351,00 zł**;
- środki na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące - utworzenie i wyposażenie sali z przeznaczeniem na potrzeby operacyjno-szkoleniowe oraz zarządzania kryzysowego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie w kwocie **45.206,00 zł**.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach, przedłużeniem realizacji zadania na kolejny rok oraz wprowadzenia nowego przedsięwzięcia.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.1.1 i 1.1.2.2.** - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **38.153,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **5.826.405,29 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **3.728.530,00 zł**;

- **poz. 1.1.2.3** - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2025 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o kwotę **2,29 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **14.422.762,80 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **1.231.596,00 zł**,
 - rok 2024 - **5.912.467,18 zł**,
 - rok 2025 - **7.166.699,62 zł**;
- **poz. 1.3.1.5** - „Współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2020-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **319.306,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.000.367,41 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **851.306,00 zł**,
 - rok 2024 - **532.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.30** - nowe zadanie - „Przygotowanie projektu oraz świadczenie usług wspomagających realizację projektu w ramach naboru: Cyberbezpieczny Samorząd, FERC 2021-2027” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2025 - łączne nakłady wynoszą **36.900,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **0,00 zł**,
 - rok 2024 - **31.980,00 zł**,
 - rok 2025 - **4.920,00 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 **34.147,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.990.759,59 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **2.419.349,70 zł**;
- **poz. 1.3.2.7** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P w m. Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2023 - dostosowanie łącznych nakładów finansowych do właściwej wartości - po zmianie wynoszą **556.404,16 zł**;
- **poz. 1.3.2.13** - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023 - dostosowanie łącznych nakładów finansowych do właściwej wartości, zmniejszenie o **370,00 zł** - po zmianie wynoszą **499.630,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.16** - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **226.200,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **226.200,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **300.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **73.800,00 zł**,
 - rok 2024 - **226.200,00 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 **109.080,00 zł**, z tego:
 - rok 2023 - **109.080,00 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 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