

**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 listopada br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu listopadzie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

W porównaniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 8 listopada 2023 roku, dochody w br. zmniejszyły się o **217.574,23 zł**.

Dokonano zwiększenia dochodów powiatu z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o **60.000,00 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań zleconych - zwiększenie w kwocie ogółem **67.655,95 zł**.

Zmniejszono plan dochodów ze sprzedaży mienia o **465.000,00 zł** w związku z przeniesieniem realizacji na 2024 rok.

Na podstawie aneksu do umowy z Wojewodą Wielkopolskim zmniejszono dochody budżetu 2023 roku w kwocie **61.872,48 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem”.

Skorygowano do faktycznych potrzeb dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań majątkowych, uwzględniając dodatkową kwotę **60.000,00 zł** od samorządu Trzcianeckiego tytułem dotacji celowej na inwestycje w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance. Ogółem zmniejszenie wyniesie **132.530,00 zł**.

Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadania bieżące o kwotę **91.812,30 zł**.

Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o **5.004,00 zł**.

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

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zmniejszono w sumie o **2.210.562,31 zł**.

Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Uwzględniono wydatek majątkowy w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance pn. „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” w kwocie

**120.000,00 zł** (w tym. **60.000,00 zł** z Miasta i Gminy Trzcianka). Dokonano przeniesienia wydatków bieżących Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na zadanie majątkowe pn. „Budowa ogrodzenia placów składowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie od strony drogi powiatowej nr 1209P” w kwocie **20.000,00 zł**.

Ponadto zmniejszono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi na kwotę ogółem **1.246.771,08 zł**, w tym:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem” - **1.182,38 zł**,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - **26.600,00 zł** (częściowe przeniesienie wydatku na 2024 rok),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - **250.000,00 zł**,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - **65.930,00 zł** (częściowe przeniesienie wydatku na 2025 rok),
- „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - **23.611,90 zł**,
- „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - **575.383,00 zł** (przeniesienie wydatku na 2024 rok),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - **302.370,80 zł**,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - **1.230,00 zł** (przeniesienie wydatku na 2024 rok),
- „Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - **463,00 zł**.

Dodatkowo zmniejszono wydatki bieżące w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2024 rok. Ogółem zmniejszenie planu z ww. tytułu to **1.494.912,00 zł**.

W związku z rezygnacją z planowanego kredytu w roku 2024 w kwocie **124.484,00 zł**, uwzględniając pozostałe zadłużenie wynikające z już zawartych zobowiązań, zaistniała możliwość 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
-31.121,00	-31.121,00	-31.121,00	-31.121,00

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

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
0,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00

2030	2031	2032	2033	2034	2035
-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-93.363,00	-62.242,00	-31.121,00

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

- dochody ogółem - zmniejszenie o **217.574,23 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **441.828,25 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **659.402,48 zł**;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **2.210.562,31 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o **849.388,75 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **1.361.173,56 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 latach 2024-2025 plan dochodów majątkowych ogółem o kwotę **5.273.281,00 zł** w związku z przeniesieniem części zadań z 2023 roku na rok 2024 (**149.281,00 zł**), z roku 2024 roku na rok 2025 (**3.628.466,18 zł**) oraz wynikających z otrzymanych promes na zadania inwestycyjne z Rządowego Funduszu Polski Ład (**1.514.000,00 zł**), dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (**2.700.000,00 zł**), a także z pomocy finansowej z Samorządów Gminnych (**910.000,00 zł**).

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2024-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **1.178.664,00 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 **338.032,00 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 wydatkami bieżącymi projektu „Cyfrowy Powiat” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w kwocie **163.175,00 zł**;

- dotyczące jednorocznych zadań remontowych w kwocie **940.167,24 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**,
  - „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo”- Zarząd Dróg Powiatowych - **375.698,24 zł**,
  - usunięcie zagrzybienia i wilgoci z pomieszczeń usytuowanych w przyziemiu szkoły, skucie i wykonanie tynków w pomieszczeniach stołówki i sanitariatów, malowanie górnej sali gimnastycznej i klatki schodowej w modernizowanej w hali sportowej szkoły w Zespole Szkół w Trzciance - **120.000,00 zł**,
  - częściowa wymiana drewnianej stolarki okiennej w budynku szkoły zagrażającej bezpieczeństwu i zdrowiu uczniów w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach - **50.000,00 zł**,
  - remont schodów zewnętrznych przy hali sportowo-widowiskowej w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance - **20.000,00 zł**,
  - remont łazienki oraz toalety w Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - **50.000,00 zł**,
  - remont nawierzchni parkingu przy Powiatowym Urzędzie Pracy w Czarnkowie - **19.432,00 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 nowych przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.2.3** - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2024 o **3.628.466,18 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2025 o **3.628.466,18 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2023 - **1.231.596,00 zł**,

- rok 2024 - **2.284.001,00 zł**,
- rok 2025 - **10.795.165,80 zł**;
- **poz. 1.3.1.14** - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2019-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o **17,75 zł**, w roku 2024 o **60.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **603.451,75 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **70.017,75 zł**,
  - rok 2024 - **60.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.1** - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2021-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **23.611,90 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.566.888,10 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **2.533.419,10 zł**;
- **poz. 1.3.2.2** - „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **575.383,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **575.383,00 zł**, łączne nakłady po zmianie bez zmian, z tego:
  - rok 2023 - **943.017,00 zł**,
  - rok 2024 - **5.655.383,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.8** - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **53.200,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **2.460,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **199.260,00 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **145.140,00 zł**,
  - rok 2024 - **2.460,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.10** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2021-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **1.230,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **1.230,00 zł**, łączne nakłady po zmianie bez zmian, z tego:
  - rok 2023 - **7.075.847,00 zł**,
  - rok 2024 - **5.353.239,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.11** - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w miejscowości Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **34.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **93.808,46 zł**, z tego:
  - rok 2023 - **0,00 zł**,
  - rok 2024 - **81.385,46 zł**;
- **poz. 1.3.2.12** - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w miejscowości Krzyż Wielkopolski” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres

- realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **15.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **73.987,34 zł**, z tego:
- rok 2023 - **0,00 zł**,
  - rok 2024 - **61.564,34 zł**;
- **poz. 1.3.2.13** - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **400.000,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **30.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **129.630,00 zł**, z tego:
- rok 2023 - **0,00 zł**,
  - rok 2024 - **30.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.14** - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **28.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **134.341,85 zł**, z tego:
- rok 2023 - **0,00 zł**,
  - rok 2024 - **121.918,85 zł**;
- **poz. 1.3.2.15** - przedłużenie okresu realizacji do 2025 roku - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o **81.860,00 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2025 o **6.150,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **274.290,00 zł**, z tego:
- rok 2023 - **236.590,00 zł**,
  - rok 2024 - **0,00 zł**,
  - rok 2025 - **6.150,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.21** - „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **2.000.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **6.711.000,00 zł**, z tego:
- rok 2023 - **2.406.205,00 zł**,
  - rok 2024 - **4.304.795,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.23** - nowe zadanie - „Wymiana stolarki okiennej oraz naprawa elementów powierzchni dachowej w budynku Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą **350.000,00 zł**, z tego:
- rok 2024 - **56.000,00 zł**,
  - rok 2025 - **294.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.24** - nowe zadanie - „Remont zabytkowego budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej - etap I” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą **1.400.000,00 zł**, z tego:

- rok 2024 - **180.000,00 zł**,
- rok 2025 - **1.220.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.25** - nowe zadanie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała - budowa ścieżki rowerowej” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą **2.000.000,00 zł**, z tego:
  - rok 2024 - **1.000.000,00 zł**,
  - rok 2025 - **1.000.000,00 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.*

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek