

OBJAŚNIENIA W ZAKRESIE ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU CZARNKOWSKO-TRZCIANECKIEGO

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2036 wynikają z konieczności dostosowania Wieloletnich Przedsięwzięć. Ponadto uwzględnienia wymagają w poszczególnych pozycjach budżetu na 2024 rok zmiany dokonane uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu marcu oraz Uchwałą Rady z dnia 26 marca 2024 roku.

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 lutego 2024 roku, dochody w br. zwiększyły się o **992.400,46 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie ogółem **364,92 zł**. Zwiększono dochody powiatu o kwotę **561.449,40 zł** w związku z przystąpieniem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance do realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Przypisano dochody w wysokości **40.306,00 zł** pochodzące z Zakładu Usług Społecznych z tytułu korekt składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku za 2023 rok.

Dokonano korekty dochodów o kwotę uzyskaną w 2023 roku ogółem o **121.827,36 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania realizacji zadań z zakresu „Poprawy bezpieczeństwa..” w miejscowości: Gębice, Biała i Krzyż Wlkp.

Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na poziomie **132.060,50 zł**.

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

Zaplanowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o **1.309.253,99 zł**.

Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej.

Zwiększono wydatki bieżące 2024 w związku z przepisami Prawa geodezyjnego i kartograficznego - art. 41b ust.3 dotyczącymi finansowania zadań związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokonano zwiększenia planu wydatków do kwoty wpływów uzyskanych w 2023 roku, tj. o kwotę **118.895,17 zł**. Podwyższono o **1.205,00 zł** wydatki Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zapłatę podatku od nieruchomości. Uwzględniono zwiększenie wydatków na utrzymanie dzieci pochodzące z naszego powiatu, umieszczone na terenie innych powiatów o kwotę **37.748,00 zł**.

Dokonano także rozdysponowania części środków z rezerwy celowej na oświatę (w tym odprawy emerytalne) zgodnie z jej przeznaczeniem.

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

- dochody ogółem - zwiększenie o **992.400,46 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.114.227,82 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **121.827,36 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.309.253,99 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.309.253,99 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - bez zmian.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków.

W związku ze złożeniem sprawozdań za 2023 rok oraz Bilansu z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego i wynikającym z nich niższym jak zakładano ostatecznym deficycie, co wiąże się z mniejszym zaangażowaniem tzw. „wolnych środków” (lata 2021-2022), zaistniała możliwość zwiększenia planowanych przychodów z tego tytułu w roku 2024.

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu powiatu na 2024 rok o **316.853,53 zł**, który po zmianie wynosi **12.721.488,87 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu zostanie sfinansowany:

- przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie **5.200.000,00 zł**,
- przychodami z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie **4.868.193,00 zł**,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikającymi 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 **111.330,23 zł**,
- przychodami 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 **241.965,64 zł**,
- przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **2.300.000,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2036, 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 2025-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **233.380,00 zł** pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo w roku 2024.

Ponadto w latach 2025-2036 wyłącza się z przeliczenia wydatki:

- 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 **1.243,11 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 **111.330,23 zł**, (wydatki związane z projektem „Erasmus Plus - Grecja 2023-2024” - Zespół Szkół w Trzciance);
- wydatki bieżące w kwocie **938.053,00 zł** dotyczące zadań remontowych będących wydatkiem jednorazowym:
 - usunięcie zagrzybienia i wilgoci z pomieszczeń usytuowanych w przyziemiu szkoły, skucie i wykonanie tynków w pomieszczeniach stołówki i sanitariatów w Zespole Szkół w Trzciance - **120.000,00 zł**,
 - przeprowadzenie prac remontowych konstrukcji nośnej stropu nad III piętrem, więźby dachowej budynku głównego Zespołu Szkół w Trzciance, a także remont klas uszkodzonych po ustawionym stemplowaniu zlokalizowanych w obrębie prowadzonych robót i związanych z ww. remontem - **150.000,00 zł**,
 - naprawa części dachu w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **31.000,00 zł**,
 - remont trzech sanitariatów w budynku Centrum Kształcenia Zawodowego przy Zespole Szkół w Czarnkowie - **144.053,00 zł**,
 - remont kabin prysznicowych w internacie w Zespole Szkół w Trzciance - **28.000,00 zł**,
 - naprawa części dachu w Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance - **160.000,00 zł**,
 - pilny remont dachów sali gimnastycznej wraz z zapleczem oraz usunięcie skutków zacieków w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej - **155.000,00 zł**,
 - remont uszkodzonej kanalizacji deszczowej, części elewacji budynku głównego wraz z wymianą przeciekających okien w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach - **150.000,00 zł**;
- wydatki bieżące w kwocie **125.328,00 zł** dotyczące wypłat odpraw emerytalnych będących wydatkiem jednorazowym w 2024 roku w poniższych jednostkach:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **58.791,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **35.140,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **31.397,00 zł**.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia nowego przedsięwzięcia oraz rezygnacji z jednego przedsięwzięcia.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- **poz. 1.1.1.3** - nowe zadanie - „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2024-2026 - łączne nakłady wynoszą **1.155.190,80 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **605.509,20 zł**,
 - rok 2025 - **484.360,80 zł**,
 - rok 2026 - **65.320,80 zł**;
- **poz. 1.3.1.5** - rezygnacja z kontynuacji przedsięwzięcia - „Umowa nr 45/01/2021 z 18.01.2021r. z Open Nexus Sp. z o.o. - współpraca w zakresie korzystania z usług w modelu chmurowym SaaS” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2024.

Wyjaśnienie:

Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.2.1.

** Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków w poszczególnych latach będą ulegać zmianie.*

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek