

**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 uwzględnia zmiany w poszczególnych pozycjach budżetu na 2024 rok, które dokonane zostaną Uchwałą Rady w dniu 25 czerwca 2024 roku.

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

W porównaniu do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 28 maja 2024 roku dochody w br. zwiększyły się o **1.082.769,37 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań bieżących własnych i zleconych w kwocie ogółem **111.080,32 zł** oraz dotację z budżetu państwa jako wsparcie zadania inwestycyjnego w kwocie **502.000,00 zł** („Rozbudowa budynku JRG w Trzciance - etap III”). Zwiększono dochody powiatu o kwotę **82.000,00 zł** na podstawie umowy darowizny na rzecz Zespołu Szkół im. Józefa Nojego w Czarnkowie.

Przypisano kwotę **30.000,00 zł** tytułem współfinansowania zadania - remontu drogi powiatowej nr 1338P Wieleń-Mężyk z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice.

Dokonano zmniejszenia dochodów powiatu o kwotę **269,45 zł** w związku z realizacją projektu pn. Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” przez Starostwo Powiatowe w Czarnkowie.

Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na łącznym poziomie **77.983,50 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 **1.899.905,77 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 o środki niewykorzystane w 2023 roku, tj. o kwotę **617.909,29 zł**. Podwyższono o **43.524,00 zł** wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Uwzględniono zwiększenie wydatków o kwotę **2,22 zł** z tytułu niewykorzystanych środków w 2023 roku na

przedsięwzięcie „Erasmus Plus - Grecja 2023-2024” realizowanego przez Zespół Szkół w Trzciance.

Dodatkowo zwiększono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi. Ogółem zwiększenie planu z ww. tytułu to **155.700,89 zł**, w tym:

- zadanie pn. „Scalanie gruntów wsi Krosin” - zwiększenie o **150.000,00 zł**,
- zwrot dotacji z 2023 roku - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - kwota **9 390,87 zł**,
- „Przebudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1347P i 1346P wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej 1346P w miejscowości Sławno” - zmniejszenie o **3.690,00 zł** - przeniesienie wydatku na 2025 rok,
- zwrot środków z 2023 roku - Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w miejscowościach Biała i Gębice - kwota **0,02 zł**.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 25 czerwca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.082.769,37 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **581.038,82 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **501.730,55 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.899.905,77 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.242.474,33 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **657.431,44 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu powiatu na 2024 rok o **817.136,40 zł**, który po zmianie wynosi **14.296.261,63 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 **5.825.054,23 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 **111.332,45 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 **859.874,95 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.

Zwiększa się w 2025 roku plan dochodów majątkowych o kwotę **506.319,45 zł** w związku z realizacją projektu pn. Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2025-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **467.624,00 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 **111.332,45 zł**, (wydatki związane z projektem „Erasmus Plus - Grecja 2023-2024” - Zespół Szkół w Trzciance);
- wydatki bieżące w kwocie **1.208.988,00 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 po 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**,
- naprawa iglicy na budynku szkoły w Zespole Szkół w Trzciance - **30.135,00 zł**,
- remont budynku magazynowego położonego na działkach nr 955/4 i 956/2 stanowiącej własność Skarbu Państwa, oddanego w wieczyste użytkowanie na rzecz Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **133.000,00 zł**,
- wykonanie remontu pracowni spawalniczej i pracowni elektrycznej wraz z przyległymi częściami korytarza w Zespole Szkół w Czarnkowie - **107.800,00 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**;
- wydatki bieżące w kwocie **617.909,29 zł** dotyczące wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - finansowanie zadań związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego - niewykorzystane środki w 2023 roku.

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

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- **poz. 1.1.1.1** - „Erasmus Plus - Grecja 2023-2024” – Zespół Szkół w Trzciance - lata 2023-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **2,22 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2024 - **149.231,22 zł**;
- **poz. 1.1.2.1** - Scalanie gruntów wsi Krosin - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2025 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **150.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **14.572.762,80 zł**, z tego:
  - rok 2024 - **2.434.001,00 zł**,
  - rok 2025 - **10.795.165,80 zł**;
- **poz. 1.1.2.2** - Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2024 o **269,45 zł**, zwiększenie wydatków w roku 2025 o **269,45 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2024 - **62.819,55 zł**,
  - rok 2025 - **506.319,45 zł**;

- **poz. 1.3.1.8** - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2024, zwiększenie wydatków w roku 2024 o **30.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **633.451,75 zł**, z tego:
  - rok 2024 - **90.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.23** - nowe zadanie - Przebudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1347P i 1346P wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej 1346P w miejscowości Sławno - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady na wydatki bieżące projektu wynoszą **100.000,00 zł**, z tego:
  - rok 2024 - **96.310,00 zł**,
  - rok 2025 - **3.690,00 zł**.

**Wyjaśnienie:**

*\* Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków w poszczególnych latach będą ulegać zmianie - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.2.1.*

*\*\*Zadanie ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczące realizacji jednego przedsięwzięcia - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.4 oraz poz. 1.1.2.2 (nakłady należy zsumować).*

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek