

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 uwzględniają w poszczególnych pozycjach budżetu na 2024 rok zmiany dokonane uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu październiku i listopadzie oraz Uchwałą Rady w dniu 26 listopada 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 29 października 2024 roku dochody w br. zwiększyły się o **671.682,11 zł**.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań bieżących zleconych w kwocie ogółem **12.920,00 zł** oraz z Funduszu Pracy z tytułu realizacji zadania określonego w Rządowym programie wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 roku w kwocie **45.355,00 zł**. Dokonano zwiększenia dochodów powiatu o **2,00 zł** na sfinansowanie kosztów scaleń gruntów, prowadzonych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020.

Podwyższono o kwotę **286.934,90 zł** dochód z dotacji z Samorządu Trzcianki tytułem finansowania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance - do wysokości wynikającej z porozumienia.

Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na łącznym poziomie **75.466,00 zł** oraz z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie majątkowe Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości **20.000,00 zł** (środki pochodzą z Miasta Czarnków).

Urealniono do wysokości wykonania dochody z tytułu dopisanych odsetek od środków na rachunku bankowym zwiększając plan o **260.000,00 zł**.

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

Zaplanowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zmniejszono w sumie o **1.022.111,35 zł**.

Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano rozdysponowania rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem. Zabezpieczono wydatki jednostek oświatowych do końca bieżącego roku. Skorygowano wydatki bieżące w związku z niższą realizacją wydatków jak wstępnie planowano w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie. Sytuacja to pozytywnie wpływa na budżet powiatu skutkując zmniejszeniem planowanego deficytu.

Ponadto zwiększono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi ogółem o **183.006,00 zł**. Zmiany planu z tego tytułu obejmują:

- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - Hala Sportowo-Widowiskowa w Trzciance - ogółem kwota **108.868,00 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - ogółem kwota **74.140,00 zł**,
- Starostwo Powiatowe - korekta o **2,00 zł**.

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

- dochody ogółem - zwiększenie o **671.682,11 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **651.680,11 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **20.002,00 zł**;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **1.022.111,35 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o **1.225.119,35 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **203.008,00 zł**.

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

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu powiatu na 2024 rok o **1.693.793,46 zł**, który po zmianie wynosi **9.993.949,00 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 **3.822.741,60 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**.

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 **18.600,56 zł** - głównie z tytułu wprowadzenia nowych zadań. Zmiany przedstawiają się następująco:

- zmniejszenie o **3.743.924,80 zł** na zadanie pn. „Scalenie gruntów wsi „KROSIN” - środki z dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 z unii - zmiana źródeł finansowania,

- zwiększenie o **3.743.924,80 zł** na zadanie pn. „Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki” - środki z tytułu pomocy finansowej jako dotacji celowej z Gminy Połajewo - (Uchwała Nr VI/52/2024 Rady Gminy Połajewo z dnia 22 listopada 2024r. w sprawie udzielenia Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu pomocy finansowej na realizację zadania pn. „Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki”),
- zwiększenie o **50.000,00 zł** na zadanie pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1336P Drawski Młyn-Pęckowo-Piłka” - środki z Gminy Drawsko,
- zmniejszenie o **1.399,44 zł** na zadanie pn. „Wymiana stolarki okiennej oraz naprawa elementów powierzchni dachowej w budynku Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja2RPOZ) - uzyskanie ostatecznej promesy,
- zmniejszenie o **30.000,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń -Mężyk” - środki z Miasta i Gminy Wieleń.

Wprowadza się w roku 2026 dochody majątkowe w kwocie **500.000,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - środki z Miasta i Gminy Trzcianka.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2025-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **838.219,00 zł** pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo w roku 2024.

Ponadto w latach 2025-2036 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 **1.243,11 zł** (Fundusz 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 **1.384.649,00 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**,
- 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 - **153.305,00 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**,
- wymiana systemu odwodnienia dachu w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **15.000,00 zł**,
- remont schodów budynku stacji kontroli pojazdów w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **15.990,00 zł**,
- wymiana dachu pokrytego papą w części płaskiej w Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - **60.300,00 zł**,
- remont boiska w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **27.100,00 zł**,
- zakup materiałów malarskich, wykończeniowych w celu wyremontowania własnym sumptem korytarzy w budynku Delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance - **50.000,00 zł**,
- wykonanie i montaż drzwi zabytkowych wraz z ościeżnicą kasetową i oknem naświetlającym w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - **25.704,00 zł**,
- remont korytarza w Powiatowym Urzędzie Pracy w Czarnkowie - **21.179,00 zł**,
- naprawa pokrycia dachowego na budynku Powiatowego Urzędu Pracy Filia Wieleni wraz z studnią chłonną - **37.484,00 zł**,
- naprawa przecieku na dachu Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance - **27.200,00 zł**.
- wydatki bieżące w kwocie **561.926,00 zł** dotyczące wypłat odpraw emerytalnych;
- 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;
- wydatek bieżący w kwocie **76.900,00 zł** dotyczący zakupu samochodu do praktycznej nauki jazdy w zakresie prawa jazdy kategorii B w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem przedłużenia okresu realizacji zadania, wprowadzenia nowego przedsięwzięcia, zmiany źródeł finansowania oraz zmian limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- **poz. 1.1.2.1** - dostosowanie nazwy zadania - pełna nazwa „Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki” oraz zmiana źródeł finansowania - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2025 o **3.743.924,80 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **10.828.838,00 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **2.465.242,00 zł**,
 - rok 2025 - **7.020.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.4** - „Współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2020-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o **345.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.363.867,41 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **877.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.8** - przedłużenie okresu realizacji do 2025 roku - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk”- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2019-2025 - zwiększenie wydatków w roku 2025 o **60.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **693.364,75 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **89.913,00 zł**,
 - rok 2025 - **60.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.16** - „Wymiana stolarki okiennej oraz naprawa elementów powierzchni dachowej w budynku Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu”- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2024-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2025 o **1.399,44 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **348.600,56 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **29.000,00 zł**,
 - rok 2025 - **319.600,56 zł**;
- **poz. 1.3.2.26** - „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1336P Drawski Młyn-Pęcckowo-Piłka” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - zwiększenie wydatków w roku 2025 o **80.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **100.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **0,00 zł**,
 - rok 2025 - **100.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.27** - nowe zadanie - „Przebudowa wewnętrznej instalacji kanalizacyjnej w budynku głównym Zespołu Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance” - Zespół Szkół w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady na wydatki projektu wynoszą **65.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2024 - **0,00 zł**,
 - rok 2025 - **65.000,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.28** - nowe zadanie (wspólne z poz. 1.1.2.1) - „Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki”- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady na wydatki projektu wynoszą **3.743.924,80 zł**, z tego:

- rok 2024 - **0,00 zł**,
- rok 2025 - **3.743.924,80 zł**.

Wszelkie zmiany dotyczące zadań z 2025 roku, które nie zostały uwzględnione w uchwale Nr 81/2024 Zarządu powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 14 listopada 2024 roku w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2025-2036 zostaną zaproponowane przez Zarząd Powiatu w Autopoprawkach do niniejszej uchwały.

Wyjaśnienie:

** Zadanie ujęte w poz. 1.1.2.1 oraz poz. 1.3.2.28 dotyczące realizacji jednego przedsięwzięcia (nakłady należy zsumować). **W celu prawidłowej realizacji zadania, a przede wszystkim terminowej Samorząd Gminy Połajewo zabezpieczył tymczasowo w formie pomocy finansowej brakującą kwotę na ww. zadanie (poz. 1.3.1.28). Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego o uzupełnieniu brakującej dotacji z budżetu państwa na zadanie inwestycyjne, kwoty wydatków oraz ich źródła zostaną urealnione - 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