

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2022 rok proponowanych zmian na dzień 22 lutego br. oraz tych dokonanych uchwałą Rady Powiatu w miesiącu styczniu, a także uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu styczniu i lutym.

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

Skorygowano kwoty zgodnie z regułą rachunkową w roku 2023 w poz. 3 oraz poz. 3.1 załącznika nr 1 do uchwały Nr XXXIII/2020/2021 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2021 w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036.

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 30 grudnia 2021 roku, dochody w br. zwiększyły się o **690.071,67 zł**.

Uwzględnione zostały ostateczne informacje Ministra Finansów o kwotach przyjętych w ustawie budżetowej państwa na 2022 rok - wysokości subwencji ogólnej dla naszego powiatu. Dochody w części oświatowej subwencji ogólnej umniejszono w porównaniu z pierwotnie przyznanymi kwotami w sumie o **197.533,00 zł**.

Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę **366.813,49 zł** z tytułu urealnienia środków na realizację projektu pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego”.

Urealniono plan środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o kwotę **27.655,18 zł**. Ponadto zwiększono dochody o **30.771,00 zł** - środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Aktywny Samorząd”.

Podwyższono także planowane dochody ze sprzedaży majątku powiatu (przetarg w grudniu 2021 roku - działki w Krzyżu Wlkp.) o **621.600,00 zł**.

Dostosowano dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zmniejszając tegoroczny udział o **198.272,00 zł**.

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

Planowane wydatki roku 2022 od uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036 zmniejszono w sumie o **318.192,56 zł**. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano także rozdysponowania rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 22 lutego przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **690.071,67 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **266.743,67 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **423.328,00 zł**;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **318.192,56 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **315.751,44 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **633.944,00 zł**.

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

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu na 2022 rok o **1.008.264,23 zł**, który po zmianie wynosi **5.499.392,57 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie **4.551.085,30 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 **503.811,77 zł** oraz 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 **444.495,50 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036, 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.

W załączniku nr 1 w dochodach uwzględnia się pomoc finansową z Gminy Połajewo na zadanie drogowe w kwocie **264.000,00 zł**:

- rok 2023 - **249.000,00 zł**;
- rok 2024 - **15.000,00 zł**.

Środki tytułem zabezpieczenia wkładu własnego w związku z ubieganiem się o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu - Polski Ład.

Ponadto w latach 2023-2036 wyłącza się z przeliczenia wydatki 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 **503.811,77 zł**, stanowiące wydatek jednoroczny w roku 2022.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, zmian limitów w poszczególnych latach oraz wydłużenia okresu ich realizacji, a także doprecyzowaniem nazw przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.1.7** (przywrócenie zadania z przedłużeniem realizacji do 2023 roku) - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - lata 2019-2023 - łączne nakłady wynoszą **939.809,06 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **49.007,77 zł**,
 - rok 2023 - **0,00 zł**,
- **poz. 1.3.1.1** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Trzciance przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” z siedzibą w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2022-2026 - dostosowanie nazwy przedsięwzięcia, łączne nakłady oraz limity w latach bez zmian;
- **poz. 1.3.1.5** - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2024 - zwiększenie wydatków w latach 2022-2023 o **839,00 zł**, w roku 2024 o **559,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **112.459,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **23.219,00 zł**,
 - rok 2023 - **23.219,00 zł**,
 - rok 2024 - **15.479,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.7** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P w m. Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - dostosowanie nazwy przedsięwzięcia, łączne nakłady oraz limity w latach bez zmian;
- **poz. 1.3.2.10** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie realizacji zadania o 2 lata do 2024 roku - zmniejszenie wydatków na rok 2022 o **398.544,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **664.686,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **117.466,00 zł**,
 - rok 2023 - **249.000,00 zł**,
 - rok 2024 - **282.230,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.11** - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1342P w m. Huta” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - dostosowanie nazwy przedsięwzięcia, łączne nakłady oraz limity w latach bez zmian;
- **poz. 1.3.2.14** - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w miejscowości Młynkowo na skrzyżowaniu dróg powiatowych 1353P i 1343P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zmniejszenie wydatków na rok 2022 o **26.400,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **12.432,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **0,00 zł**;

- **poz. 1.3.2.16** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2022-2023 - dostosowanie nazwy przedsięwzięcia, łączne nakłady oraz limity w latach bez zmian;
- **poz. 1.3.2.22** - nowe przedsięwzięcie - „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą **924.000,00 zł**, z tego:
 - rok 2022 - **41.000,00 zł**,
 - rok 2023 - **883.000,00 zł**.

Kwoty wydatków inwestycyjnych wykazane w Przedsięwzięciach w: poz. 1.3.2.10, poz. 1.3.2.22 dotyczą zabezpieczenia wymaganego wkładu własnego w związku z ubieganiem się o dofinansowanie w ramach środków Rządowego Funduszu - Polski Ład (II i III edycja).

Wyjaśnienie:

** Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadają 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.*

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek