

**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 29 marca br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu lutym i marcu.

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

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 22 lutego 2022 roku, dochody w br. zwiększyły się o **1.144.136,44 zł**. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami w kwocie ogółem **334.595,00 zł**, a także decyzje Ministra Finansów zwiększającą część oświatową subwencji ogólnej o kwotę **126.323,00 zł**. Zwiększono plan dochodów i wydatków o **334.599,00 zł** z tytułu urealnienia środków na realizację projektów pn. „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - **38.890,00 zł**; „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.” - **85.397,00 zł**; „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - **210.312,00 zł**. Ponadto zwiększono dochody pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Wyrównywanie różnic między regionami III” w wysokości **4.931,00 zł**, a także z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na pomoc dla domów pomocy społecznej na poziomie **351.885,44 zł**, oraz z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **50.000,00 zł**. Dostosowano dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zmniejszając tegoroczny udział o **310.000,00 zł**. Dokonano także proponowanych przez jednostki organizacyjne zmian w zakresie planowanych do uzyskania dochodów.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o **1.182.833,44 zł**. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano także rozdysponowania rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem.

Urealniono plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania do poszczególnych lat. Ponadto uwzględniono zmiany wynikające z bieżącego planu inwestycyjnego.

Ponadto zwiększono wydatki bieżące 2022 roku w o kwotę **27.056,00 zł** z tytułu środków uzyskanych w 2021, niewykorzystanych na wydatki w roku poprzednim. Uwzględniono wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie (środki Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19) oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance ( środki PFRON na realizację „Programu Aktywny Samorząd”, a także Modułu III programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”).

Zwiększono także wydatki na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego o kwotę **251.331,00 zł**.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 29 marca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.144.136,44 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.454.136,44 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **310.000,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.182.833,44 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.860.905,44 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **678.072,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu na 2022 rok o **38.697,00 zł**, który po zmianie wynosi **5.538.089,57 zł**. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie **4.338.451,30 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 **695.826,50 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 roku 2023 uwzględnia się pomoc finansową z Gminy Czarnków na zadanie drogowe w kwocie **400.000,00 zł**.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2023-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie **50.000,00 zł** pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo tylko w roku 2022.

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**, środki w kwocie **60.000,00 zł** (z rezerwy na zarządzanie kryzysowe) związane z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę, oraz wydatki na zakup sprzętu i przystosowanie sieci logistycznej do zapewnienia łączności w sytuacjach kryzysowych między Starostwem Powiatowym, służbami, inspekcji i straży, a także pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w kwocie **50.000,00 zł**, stanowiące wydatek jednoroczny w roku 2022.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach oraz zmiany okresu ich realizacji.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- **poz. 1.1.1.2** - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - lata 2019-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **38.890,00 zł** do kwoty **193.109,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **poz. 1.1.1.5** - „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - lata 2020-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **85.397,00 zł** do kwoty **155.657,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **278.406,00 zł**;
- **poz. 1.1.1.6** - „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - lata 2020-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **210.312,00 zł** do kwoty **211.264,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **poz. 1.1.1.7** - skrócenie realizacji zadania o rok do 2022 roku - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - łączne nakłady oraz limity w latach bez zmian;
- **poz. 1.1.2.2** - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **282.600,00 zł** do kwoty **607.209,00 zł**, łączne nakłady bez zmian  
*(Tytułem wyjaśnienia należy wskazać, iż dostosowanie kwot na poszczególne lata nastąpi po ostatecznej decyzji Wojewody i aneksowaniu umowy - na dzień uchwalania zmian uzyskano zgodę wydziału merytorycznego WUW na zwiększenie tegorocznych wydatków na ww. zadanie poprzez przesunięcie kwot z drugiego zadania finansowanego z budżetu*

państwa „Scalanie gruntów wsi Krosin”. Docelowo nastąpi przeniesienie środków z 2023 roku stąd kwota łącznych nakładów nie ulegnie zmianie);

- **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 - lata 2022-2026 - zmniejszenie wydatków w roku 2022 o **2.865,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.409.635,00 zł**, z tego:
  - rok 2022 - **679.635,00 zł**,
  - rok 2023 - **682.500,00 zł**,
  - rok 2024 - **682.500,00 zł**,
  - rok 2025 - **682.500,00 zł**,
  - rok 2026 - **682.500,00 zł**;
- **poz. 1.3.1.2** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2018-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o **17.816,00 zł** do kwoty **670.362,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.075.114,60 zł**;
- **poz. 1.3.1.20** - „Umowa nr ID12861/2018 na świadczenie usług multimedialnych” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - lata 2018-2022 - zmniejszenie wydatków na rok 2022 o **3.000,00 zł** do kwoty **600,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **14.400,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.7** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P w m. Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie realizacji zadania o rok do 2023 roku - zmniejszenie wydatków na rok 2022 o **702.602,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **1.023.610,00 zł**, z tego:
  - rok 2022 - **187.343,00 zł**,
  - rok 2023 - **796.907,00 zł**;
- **poz. 1.3.2.10** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2021-2024 roku - zmniejszenie limitu zobowiązań o **15.990,00 zł** do wartości **648.696,00 zł** (skorygowanie błędu).

#### **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