

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Poznańskiego
na lata 2024-2029**

W załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2029 przyjęto następujące wartości, zgodne z danymi zawartymi w Uchwale nr 4920/2024 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 29 kwietnia 2024 roku oraz w projekcie Uchwały Rady Powiatu w Poznaniu z dnia 29 maja 2024 roku, w sprawie zmiany budżetu Powiatu Poznańskiego na 2024 rok.

**I. W załączniku nr 1 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA JEDNOSTKI SAMORZĄDU
TERYTORIALNEGO NA LATA 2024-2029 wprowadza się zmiany:**

DOCHODY

Dochody (poz. 1) na 2024 rok zostały ustalone w kwocie 666.179.552,95zł, z tego:

- 1) w poz. 1.1 Dochody bieżące zostały ustalone w kwocie 531.887.528,39zł, z tego:
 - a) w poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały ustalone w kwocie 45.406.018,89zł;
 - b) w poz. 1.1.5 z tytułu pozostałych dochodów bieżących zostały ustalone w kwocie 50.808.624,50zł;
- 2) w poz. 1.2 Dochody majątkowe zostały ustalone w kwocie 134.292.024,56zł.

Zmiany dochodów majątkowych w 2024 roku obejmują:

W dziale 758, rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, § 6680 – Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, zwiększa się dochody o kwotę ogółem 3.167.200,00zł, z tego:

- a) kwota 279.200,00 zł dotyczy zadania pn. *Przebudowa kuchni z pomieszczeniami pomocniczymi i zapleczem w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym dla Dzieci Niewidomych w Owińskach, Plac Przemysława 9 – 854/85403/6580*. W ramach zadania zawarta została, w dniu 18.07.2023 roku, umowa nr ZP.272.00017.2023, na roboty budowlane w formule zaprojektuj i wybuduj, na kwotę 2.945.850,00zł, z terminem wykonania do dnia 11 października 2024 roku. Przedłużające się procedury przetargowe spowodowały, iż wykonanie dokumentacji i uzyskanie decyzji o zmianie pozwolenia na budowę przypadło na dzień 3 marca 2024 roku, a nie jak planowano w roku 2023. W związku z powyższym, środki zabezpieczone na to zadanie, w roku 2023, w wysokości 890.000,00 zł, zostały wprowadzone do wykazu wydatków niewygasających z upływem roku 2023, z terminem ostatecznego wykonania do dnia 30 czerwca 2024 roku. Z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych i konieczność ich wykonania w pierwszej kolejności,

zrealizowanie zaplanowanego zakresu prac w terminie rozliczenia środków niewygasających, stało się niemożliwe w pełnej wysokości. Kwota w wysokości 279.200,00zł, znajdująca się w wykazie wydatków niewygasających do dnia 30 czerwca 2024 roku, nie zostanie wykorzystana, dlatego zasadne jest przekazanie środków na dochody roku 2024 i przeznaczenie ich na ww. zadanie w roku 2024;

- b) kwota 2.888.000,00zł dotyczy zadania pn. *Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy wraz z przystosowaniem do przepisów p.poz. – (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna) – 855/85510/6050 – plan 2.888.000,00zł, wykonanie 0,00zł. Realizacja zadania planowana była w latach 2023 i 2024. Pierwsze postępowanie przetargowe rozpoczęło się 20 kwietnia 2023 roku. Złożone zostały 3 oferty. Procedury przetargowe, braki w dokumentach, niezgodności ofert z zapisami SWZ spowodowały, iż w dniu 13 września 2023 roku podjęta została uchwała o unieważnieniu postępowania – wszystkie złożone oferty podlegały odrzuceniu. Drugie postępowanie prowadzone jest od 19 października 2023 roku. Złożono 12 ofert. Szczegółowa ocena i weryfikacja ofert, do dnia dzisiejszego, nie doprowadziła do wyboru wykonawcy. Kwota w wysokości 2.888.000,00zł, znajdująca się w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2023, do dnia 30 czerwca 2024 roku nie zostanie wykorzystana, dlatego zasadne jest przekazanie środków na dochody roku 2024 i przeznaczenie ich na ww. zadanie w latach 2024-2025.*

WYDATKI

Wydatki ogółem (poz. 2) na 2024 rok zostały ustalone w kwocie 667.515.825,94zł, z tego:

- 1) Wydatki bieżące (poz. 2.1) zostały ustalone w kwocie 519.991.057,46zł, w tym:
 - a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1) zostały ustalone w kwocie 253.810.784,51zł.
- 2) Wydatki majątkowe (poz. 2.2) zostały ustalone w kwocie 147.524.768,48zł, w tym:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (poz. 2.2.1) zostały ustalone w kwocie 147.524.768,48zł.

Zmiany wydatków majątkowych w 2024 roku obejmują:

1. W dziale 758, rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe, zwiększa się wydatki majątkowe w § 6800 – Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o kwotę 1.600.000,00zł.
2. W dziale 854, rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze, zwiększenie wydatków majątkowych w § 6580 – Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych, o kwotę 279.200,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *Przebudowa kuchni z pomieszczeniami pomocniczymi i zapleczem w*

Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym dla Dzieci Niewidomych w Owińskach, Plac Przemysława 9.

W ramach zadania zawarta została, w dniu 18 lipca 2023 roku, umowa o roboty budowlane, w formule *zaprojektuj i wybuduj* nr ZP.272.00017.2023, na kwotę 2.945.850,00zł, z terminem wykonania do dnia 11 października 2024 roku. Wykonanie dokumentacji i części prac budowlanych realizowana miała być ze środków niewygasających z upływem 2023 roku. Z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych i konieczność ich wykonania w pierwszej kolejności, zrealizowanie zaplanowanego zakresu prac w terminie rozliczenia środków niewygasających stało się niemożliwe. Kwota w wysokości 279.200,00zł, do dnia 30 czerwca 2024 roku nie zostanie wykorzystana. W celu kontynuacji prac konieczne jest zabezpieczenie ww. środków w budżecie 2024 roku.

3. W dziale 855, rozdziale 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych, zwiększenie wydatków majątkowych (§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) o kwotę 1.288.000,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy wraz z przystosowaniem do przepisów p.poż. – (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna).*

Budżet 2024 – plan 1.012.000,00zł, po zmianie 2.300.000,00zł (+ 1.288.000,00zł)

Budżet 2025 – plan 0,00zł, po zmianie 1.600.000,00zł (+ 1.600.000,00zł)

W ramach inwestycji realizowany będzie kolejny etap robót pn. *Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy (Segment B) na poradnię psychologiczno-pedagogiczną*. Procedury przetargowe toczą się od 20 kwietnia 2023 roku. Pierwsze postępowanie przetargowe zostało unieważnione, ponieważ wszystkie trzy złożone oferty podlegały odrzuceniu. W drugim postępowaniu przetargowym, prowadzonym od dnia 19 października 2023 roku, złożono 12 ofert. Obecnie trwa szczegółowa ocena i weryfikacja ofert. Kwota w wysokości 2.888.000,00zł, znajdująca się w wykazie wydatków niewygasających z upływem 2023 roku, do dnia 30 czerwca 2024 roku nie zostanie wykorzystana. W celu kontynuacji procedur przetargowych konieczne jest przesunięcie ww. środków.

Lp.	Pozycja	Plan przed zmianą	Zwiększenie pozycji	Zmniejszenie pozycji	Plan po zmianie
<i>Wydatki majątkowe:</i>					
1.	<i>Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy wraz z przystosowaniem do</i>	1.012.000,00	1.288.000,00	0,00	2.300.000,00

	<i>przepisów p.poż. (855/85510/6050)</i>				
	Razem	1.012.000,00	1.288.000,00	0,00	2.300.000,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH

W poz. 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy ustala się kwoty:

- na 2024 rok – 150.244.284,31zł, w tym majątkowe – 129.486.457,80zł,
- na 2025 rok – 226.712.746,29zł, w tym majątkowe – 215.584.446,29zł.

WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, iż łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Poznańskiego na lata 2024-2029 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami spełniają ww. relację.

II. W załączniku nr 2 WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2024-2029 wprowadza się zmiany:

1. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.1.6 pn. **Działania zmierzające do poprawy efektywności energetycznej w jednostkach Powiatu Poznańskiego.**

Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 59.210,00zł, do wysokości 61.466,00zł.

2. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.54 pn. **Zagospodarowanie terenu wraz z ogrodzeniem Zespołu Szkół w Rokietnicy, ul. Szamotulska 24.**

Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 221.238,81zł, do wysokości 193.348,00zł.

3. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.58 pn. **Przebudowa kuchni z pomieszczeniami pomocniczymi i zapleczem w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym dla Dzieci Niewidomych w Owińskach, Plac Przemysława 9.**

Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 3.180.000,00zł. Limit wydatków w 2024 rok zwiększa się o kwotę 279.200,00zł, do wysokości 2.569.200,00zł. Limit zobowiązań pozostaje bez zmian i wynosi 151.248,00zł.

Kwota 279.200,00zł ujęta była w wykazie wydatków niewygasających z upływem 2023 roku, dlatego nie zwiększa łącznych nakładów finansowych.

W ramach zadania zawarta została, w dniu 18 lipca 2023 roku, umowa o roboty budowlane, w formule zaprojektuj i wybuduj nr ZP.272.00017.2023, na kwotę 2.945.850,00zł, z terminem wykonania do dnia 11 października 2024 roku. Wykonanie dokumentacji i części prac budowlanych realizowana miała być ze środków niewygasających z upływem 2023 roku. Z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych i konieczność ich wykonania w pierwszej kolejności, zrealizowanie zaplanowanego zakresu prac w terminie rozliczenia środków niewygasających stało się niemożliwe. Kwota w wysokości 279.200,00zł, do dnia 30 czerwca 2024 roku nie zostanie wykorzystana. W celu kontynuacji prac konieczne jest zabezpieczenie ww. środków w budżecie 2024 roku.

4. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.61 pn. **Budowa budynku internatu Zespołu Szkół w Rokietnicy, ul. Szamotulska 24.**

Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 158.670,00zł, do wysokości 137.321,00zł.

5. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.62 pn. **Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy wraz z przystosowaniem do przepisów p.poż.**

Wydłuża się okres realizacji zadania do 2025 roku. Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 7.664.500,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2024 rok – 2.300.000,00zł (zwiększenie o kwotę 1.288.000,00zł), 2025 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 1.600.000,00zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 2.888.000,00zł, do wysokości 3.900.000,00zł.

Kwota 2.888.000,00zł ujęta była w wykazie wydatków niewygasających z upływem 2023 roku, dlatego nie zwiększa łącznych nakładów finansowych.

W ramach inwestycji realizowany będzie kolejny etap robót pn. Modernizacja wnętrza budynku Ośrodka Wspomagania Rodziny w Kobylnicy (Segment B) na poradnię psychologiczno-pedagogiczną. Procedury przetargowe toczą się od 20 kwietnia 2023 roku. Pierwsze postępowanie przetargowe zostało unieważnione, ponieważ wszystkie trzy złożone oferty podlegały odrzuceniu. W drugim postępowaniu przetargowym, prowadzonym od dnia 19 października 2023 roku, złożono 12 ofert. Obecnie trwa szczegółowa ocena i weryfikacja ofert. Kwota w wysokości 2.888.000,00zł, znajdująca się w wykazie wydatku niewygasającego z upływem 2023 roku, do dnia 30 czerwca 2024 roku nie zostanie wykorzystana. W celu kontynuacji procedur przetargowych konieczne jest przesunięcie ww. środków.

SKARBNIK POWIATU

Renata Cielnik

WICESTAROSTA

Tomasz Lubiński

