

**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 projekcie Uchwały Rady Powiatu w Poznaniu z dnia 23 października 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 654.621.422,85zł, z tego:

- 1) w poz. 1.1 Dochody bieżące zostały ustalone w kwocie 571.274.806,80zł, z tego:
 - a) w poz. 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały ustalone w kwocie 281.286.120,00zł;
 - b) w poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały ustalone w kwocie 51.374.931,69zł;
 - c) w poz. 1.1.5 z tytułu pozostałych dochodów bieżących zostały ustalone w kwocie 55.554.385,11zł;
- 2) w poz. 1.2 Dochody majątkowe zostały ustalone w kwocie 83.346.616,05zł, z tego:
 - a) w poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały ustalone w kwocie 73.779.991,11zł.

Zmiany dochodów majątkowych w 2024 roku obejmują:

W dziale 600, Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, w § 6290 – Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo –gminnych, związków powiatów) samorządów województwa, pozyskanie z innych źródeł, zmniejszenie dochodów o kwotę 200.000,00zł. W związku z zawartą umową z Ministerstwem Infrastruktury o dofinansowanie dla zadania dot. budowy drogi powiatowej Babki – Świątniki (DW 431) oraz aktualizacją harmonogramu rzeczowo – finansowego zmianie uległy planowane na rok 2024 wydatki na przedmiotową inwestycję, a planowana kwota otrzymanej ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dotacji ulegnie zmianie.

WYDATKI

Wydatki ogółem (poz. 2) zostały ustalone w następujących kwotach:

- na 2024 rok – 625.957.695,84zł
- na 2025 rok – 858.615.816,00zł,

z tego:

- 1) Wydatki bieżące (poz. 2.1) zostały ustalone w następujących kwotach:
 - na 2024 rok – 531.988.020,65zł,
 - na 2025 rok – 607.907.338,00zł,
 - na 2026 rok – 663.239.148,00zł,w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1) na 2024 rok zostały ustalone w kwocie 255.276.645,03zł;
 - b) wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 7.750.000,00zł.
- 2) Wydatki majątkowe (poz. 2.2) zostały ustalone w następujących kwotach:
 - na 2024 rok – 93.969.675,19zł,
 - na 2026 rok – 118.236.061,00zł.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 następujących kwotach:
 - na 2024 rok – 93.969.675,19zł,
 - na 2026 rok – 118.236.061,00zł.

Zmiany wydatków majątkowych w 2024 roku obejmują:

1. W dziale 600, Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych [§6050] – zmniejszenie planu Zarządu Dróg Powiatowych w Poznaniu o kwotę 200.000,00zł poprzez zmiany na zadaniu: Budowa drogi powiatowej Babki – Świątniki (DW 431) (dotacja RFRD) z jednoczesnym przesunięciem do planu na 2026 rok. Z uwagi na przewidywane rozstrzygnięcie przetargu na wyłonienie Wykonawcy dokumentacji projektowej w IV kwartale 2024 roku kwotę przeznaczoną do wydania w 2024 roku przesunięto na kolejne lata (w dniu 25 września 2024 roku nastąpiło otwarcie złożonych ofert na wykonanie dokumentacji projektowej, złożono 6 ofert). W związku z powyższym, konieczna była aktualizacja harmonogramu rzeczowo-finansowego w Ministerstwie Infrastruktury dla przedmiotowej inwestycji.
2. W dziale 750, rozdziale 75019 – Rady powiatów, przeniesienie środków finansowych w kwocie 24.000,00zł, z pozostałych wydatków bieżących na wydatki majątkowe (§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych), w związku z bieżącym zapotrzebowaniem na rozbudowę bezprzewodowego systemu konferencyjnego na sali sesyjnej. Wykorzystywany obecnie system wideokonferencyjny na sali sesyjnej staje się niewystarczający ze względu na dużą liczbę spotkań oraz konieczność przeprowadzania wideokonferencji w szerokim gronie

uczestników co staje się problematyczne lub niemożliwe ze względu na rozmiary sali. Rozbudowa obecnego systemu konferencyjnego na sali sesyjnej, o możliwość przeprowadzania wideokonferencji, pozwoli na rozwiązanie pojawiających się trudności.

3. W dziale 758, rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe, zmniejszenie planowanych rezerw w § 6800 – Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o kwotę 1.253.525,37zł.

WYNIK BUDŻETU

1. W 2024 roku ustalono nadwyżkę (poz. 3) w kwocie 28.663.727,01zł, postanawia się przeznaczyć na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.
2. W 2025 roku ustalono nadwyżkę (poz. 3) w kwocie 10.000.000,00zł.

ROZCHODY

Wysokość planowanych rozchodów została ustalona w kwotach:

- w 2024 roku ustala się wysokość rozchodów w kwocie 60.000.000,00zł (poz. 5), z tego:
 - z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (poz. 5.1) ustala się w kwocie 60.000.000,00zł,
- w 2025 roku ustala się wysokość rozchodów w kwocie 10.000.000,00zł (poz. 5), z tego:
 - z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (poz. 5.1) ustala się w kwocie 10.000.000,00zł.

Planowana wysokość zadłużenia Powiatu na dzień 31 grudnia 2024 roku (poz. 6) wyniesie 126.000.000,00zł.

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 – 94.293.364,37zł, w tym: majątkowe – 72.424.927,51zł,
- na 2025 rok – 217.258.078,08zł, w tym: bieżące – 12.654.114,00zł, majątkowe – 204.603.964,08zł,
- na 2026 rok – 136.604.141,42zł, w tym: bieżące – 18.368.081,00zł, majątkowe – 118.236.060,42zł,
- na 2027 rok – 85.185.733,00zł, w tym: w tym: bieżące – 9.900.489,00zł, majątkowe – 75.285.244,00zł.

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 1.3.1.10 pn. **Realizacja programu polityki zdrowotnej w zakresie wczesnego wykrywania wad wzroku wśród dzieci z powiatu poznańskiego.**

Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2026 roku. Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 240.000,00zł, do wysokości 840.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2024 rok – 420.000,00zł, 2025 rok – 280.000,00zł (zwiększenie o kwotę 100.000,00zł), 2026 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 140.000,00zł. Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 360.000,00zł, do wysokości 240.000,00zł.

W związku z kontynuacją realizacji Programu polityki zdrowotnej w zakresie wczesnego wykrywania wad wzroku wśród dzieci z powiatu poznańskiego, planuje się ogłoszenie konkursu ofert na wybór realizatora Programu na rok szkolny 2025/2026. Program będzie realizowany w okresie od 1 września 2025 roku do 31 sierpnia 2026 roku.

2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pod nr 1.3.1.14 pn. **Zlecenie organizacji pozarządowej prowadzenia niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej o profilu interwencyjnym i socjalizacyjnym na 14 miejsc.**

Zadanie realizowane będzie przez Starostwo Powiatowe w Poznaniu w latach 2025-2027. Łączne nakłady finansowe ustala się w kwocie 5.620.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 1.000.000,00zł, 2026 rok – 2.200.000,00zł, 2027 rok – 2.420.000,00zł. Limit zobowiązań ustala się w kwocie 5.620.000,00zł.

We wnioskach do projektu budżetu na 2025 rok zgłoszono projekt realizacji nowego zadania pn. Zlecenie organizacji pozarządowej prowadzenia niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej o profilu interwencyjnym i socjalizacyjnym na 14 miejsc. Zadanie będzie realizowane na podstawie otwartego konkursu ofert w trybie ustawy z dnia 24 marca 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

3. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.1.15 pn. **Obserwacja, monitoring i aktualizacja rejestru terenów, na których wystąpiły ruchy masowe ziemi oraz osuwisk w granicach Powiatu Poznańskiego.**

Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 roku. Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 30.000,00zł, do wysokości 96.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala

się w kwotach: 2024 rok – 12.900,00zł, 2025 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 10.000,00zł, 2026 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 10.000,00zł, 2027 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 10.000,00zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 17.100,00zł, do wysokości 30.000,00zł.

Występujące na terenie Powiatu Poznańskiego osuwisko zlokalizowane w miejscowości Czapury, gmina Mosina, wymaga dalszego prowadzenia monitoringu geodezyjnego oraz obserwacyjnego w latach 2025-2027. W związku z powyższym, konieczne jest wprowadzenie zmian do prognozy.

4. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.1 pn. **Inwestycje drogowe – poprawa jakości infrastruktury drogowej w Powiecie Poznańskim.**

Zmienia się okres realizacji na lata 2026-2029. Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 4.000.000,00zł, do wysokości 16.000.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 0,00zł (zmniejszenie o kwotę 4.000.000,00zł), 2026 rok – 4.000.000,00zł, 2027 rok – 4.000.000,00zł, 2028 rok – 4.000.000,00zł, 2029 rok – 4.000.000,00zł. Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 4.000.000,00zł, do wysokości 16.000.000,00zł.

Środki finansowe zabezpiecza się na realizację ewentualnych, nowych inwestycji wieloletnich przez Zarząd Dróg Powiatowych.

5. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.10 pn. **Przebudowa/rozbudowa drogi 2387P (granica powiatu – Komorniki) na odcinku Plewiska – Komorniki w zakresie budowy ścieżki pieszo – rowerowej.**

Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2026 roku. Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 10.258.051,96zł, do wysokości 10.613.051,96zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2024 rok – 177.160,00zł, 2025 rok – 3.815.000,00zł (zwiększenie o kwotę 3.800.000,00zł), 2026 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 6.458.051,96zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 10.258.051,96zł, do wysokości 10.309.301,96zł.

Całkowity koszt to 20.585.211,96zł, w tym wydatki kwalifikowalne w kwocie 14.500.000,00zł (dofinansowanie UE 70%, tj. 10.150.000,00zł, wkład własny Powiatu Poznańskiego 30%, tj. 4.350.000,00zł). Planuje się wydatki na lata 2024-2026 (tylko wkład własny i ewentualne koszty niekwalifikowalne, tj. 10.450.211,96zł, w tym koszt gruntów w kwocie 2.800.000,00zł).

6. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.28 pn. **Budowa drogi powiatowej Babki – Świątniki (DW 431).**

Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 140.000.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2024 rok – 0,00zł (zmniejszenie o kwotę 200.000,00zł), 2025 rok – 650.000,00zł, 2026 rok – 1.650.000,00zł (zwiększenie o kwotę 200.000,00zł), 2027 rok – 57.850.000,00zł, 2028 rok – 79.850.000,00zł. Limit zobowiązań pozostaje bez zmian i wynosi 140.000.000,00zł.

Z uwagi na przewidywane rozstrzygnięcie przetargu na wyłonienie Wykonawcy dokumentacji projektowej w IV kwartale 2024 roku, kwotę przeznaczoną do wydania w 2024 roku przesunięto na kolejne lata (w dniu 25 września 2024 roku nastąpiło otwarcie złożonych ofert na wykonanie dokumentacji projektowej, złożono 6 ofert). W związku z powyższym, konieczna była aktualizacja harmonogramu rzeczowo – finansowego w Ministerstwie Infrastruktury dla przedmiotowej inwestycji.

7. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.32 pn. **Budowa ścieżki rowerowej w ciągu DP 2496P, odc. Otusz – stacja kolejowa Otusz, gmina Buk.**

Zmienia się nazwę zadania na: **Budowa ścieżki rowerowej w ciągu DP 2496P, odc. Otusz – stacja kolejowa Otusz – Miasto i Gmina Buk.** Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 roku. Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 3.890.000,00zł, do wysokości 4.150.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 250.000,00zł, 2026 rok – 1.900.000,00zł (zwiększenie o kwotę 1.890.000,00zł), 2027 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 2.000.000,00zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 3.890.000,00zł, do wysokości 4.150.000,00zł.

Całkowity koszt to 9.750.000,00zł, w tym wydatki kwalifikowalne w kwocie 8.000.000,00zł (dofinansowanie UE 70%, tj. 5.600.000,00zł, wkład własny Powiatu Poznańskiego 30%, tj. 2.400.000,00zł). Planuje się wydatki na lata 2025-2027 (tylko wkład własny i ewentualne koszty niekwalifikowalne, tj. 4.150.000,00zł, w tym koszt gruntów w kwocie 1.500.000,00zł).

8. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.50 pn. **Budowa ścieżki rowerowej w ciągu DP 2445P, odc. Siedlec – Gułtowy, gm. Kostrzyn.**

Zmienia się nazwę zadania na: **Budowa ścieżki rowerowej w ciągu DP 2445P, odc. Siedlec – Gułtowy – Miasto i Gmina Kostrzyn.** Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 roku. Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 4.000.000,00zł, do wysokości 4.159.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 159.000,00zł, 2026 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 2.000.000,00zł, 2027 rok – wprowadza się limit wydatków w kwocie 2.000.000,00zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 4.000.000,00zł, do wysokości 4.000.000,36zł.

Całkowity koszt to 10.459.000,00zł, w tym wydatki kwalifikowalne w kwocie 9.000.000,00zł (dofinansowanie UE 70%, tj. 6.300.000,00zł, wkład własny Powiatu Poznańskiego 30%, tj. 2.700.000,00zł). Planuje się wydatki na lata 2025-2027 (tylko wkład własny i ewentualne koszty niekwalifikowalne, tj. 4.159.000,00zł, w tym koszt gruntów w kwocie 1.300.000,00zł).

9. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.56 pn. **Adaptacja zabytkowego budynku dawnej gorzelni w Skrzynkach na potrzeby promowania dziedzictwa kulturowego i kulinarnego Powiatu Poznańskiego.**

Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1.200.000,00zł, do wysokości 4.200.000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 100.000,00zł, 2026 rok – 4.100.000,00zł (zwiększenie o kwotę 1.200.000,00zł). Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 1.200.000,00zł, do wysokości 4.200.000,00zł.

W ramach zadania wykonany został szacunkowy kosztorys inwestorski i przygotowywany jest program funkcjonalno-użytkowy. Kosztorys określił wartość zadania na kwotę wyższą niż szacowano, tj. 21.000.000,00zł. W październiku 2024 roku, Powiat Poznański wystąpi z wnioskiem o dofinansowanie zadania, w ramach *Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027*, dotyczące kultury i turystyki. Z uwagi na fakt, iż możliwe jest uzyskanie dofinansowania w wysokości 80%, konieczne jest zabezpieczenie udziału własnego w wysokości 20%. W związku z powyższym, niezbędne jest zwiększenie środków o kwotę 1.200.000,00zł, tj. do kwoty 4.200.000,00zł.

SKARBNIK POWIATU
Renata Ciuflik

STAROSTA
Jan Grawkowski

