

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2019 rok proponowanych zmian na dzień 25 czerwca b.r., mających wpływ także na lata następne, oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w dniu 30 maja 2019 roku.

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

W porównaniu do poprzedniej uchwały z maja dochody zwiększyły się o **91.174,44 zł**. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o zwiększeniu dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami, na podstawie porozumień oraz zadań własnych powiatu na 2019 rok, a także z Ministerstwa Edukacji Narodowej. Ogółem zwiększenie planu z tego tytułu wyniosło **52.325,44 zł**. Urealniono planowane dochody związane z realizacją przez Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie projektu pn. „Własna Firma Kluczem do sukcesu”. Ponadto przypisano środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice w kwocie **30.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk. Dostosowano także plan dochodów w związku z przeniesieniem zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” realizowanego wspólnie z samorządami gminnymi na kolejny rok. Ogółem kwota zmniejszenia z tego tytułu opiewa na **75.000,00 zł**. Urealniono plan w zakresie dochodów i wydatków z tytułu porozumień z powiatami, dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodziny zastępcze).

Dokonano także zmian zaproponowanych przez jednostki organizacyjne.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały proponowanej w czerwcu zwiększyła się o **91.174,44 zł**.

Zmianie ulegają wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie finansowania kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Dostosowano plan wydatków w związku z przeniesieniem niektórych zadań na lata następne. Ogółem zmniejszenie planu z tego tytułu wyniosło **410.000,00 zł**, w tym: **260.000,00 zł** – wydatki bieżące (Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego), **150.000,00 zł** zadanie inwestycyjne („Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P”). Ponadto ze środków własnych w kwocie ogółem **241.311,00 zł** częściowo zabezpieczono braki w jednostkach oświatowych oraz wkład własny powiatu w planowane remonty i inwestycje w domach pomocy społecznej.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia korekty po stronie dochodów.

Tytułem podsumowania, zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowanych na dzień 25 czerwca, przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **91.174,44 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **153.174,44 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **62.000,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **91.174,44 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **130.484,44 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **39.310,00 zł**.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków, zarówno w zakresie tych bieżących jak i majątkowych. Kwota planowanego deficytu nie ulega zmianie.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036, proponuje się Radzie Powiatu uchwalenie zmiany, która 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 przypadku pierwszego załącznika zostanie dostosowany plan poszczególnych kwot budżetu roku 2019, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2019 rok.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, związany jest przede wszystkim z przesunięciem zadania na kolejny rok, zwiększeniem limitu wydatków na rok 2019 oraz wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia:

- **1.1.1.4** „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **3,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **51.603,00 zł**, w tym na rok 2019 - **22.344,00 zł**,
- **1.1.1.6** „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **7.750,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **426.627,00 zł**, w tym:
 - na rok 2019 - **53.000,00 zł**,
 - na rok 2020 - **267.750,00 zł**.
- **1.3.2.5** - (nowe przedsięwzięcie) „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2020. Łączne nakłady wynoszą **179.580,00 zł**, z tego:
 - rok 2019 - **0,00 zł**,
 - rok 2020 - **179.580,00 zł**.

Oprócz ww. zmian zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

Wyjaśnienia:

Z uwagi na to, iż realizacja niektórych zadań obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe, a wydatki majątkowe przypadały w jednym tylko roku, to dla ciągłości ich realizacji projekty te zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach. Dotyczy to zadań realizowanych przez:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - poz. 1.1.1.5 oraz poz. 1.1.2.3;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy:
 - poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.1,
 - poz. 1.1.1.6 oraz poz. 1.3.2.1,
 - poz. 1.1.1.7 i poz. 1.1.2.4.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek