

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu 2016 roku dokonanych zmian w uchwale budżetowej w miesiącu październiku uchwałą Zarządu Powiatu (nie wnoszących zmian w ogólnych kwotach budżetu) oraz proponowanych na dzień 29 listopada b.r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania między innymi z uaktualnienia dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych. Niektóre z zadań z uwagi na brak realizacji w bieżącym roku ulegają przesunięciu na kolejny rok. Ponadto zmiany po stronie dochodowej i wydatkowej wynikają głównie ze zmian wysokości dotacji z budżetu państwa, zmiany przeznaczenia dofinansowania z Funduszu Wsparcia Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej, pomocy finansowej z gmin (między innymi zadanie „azbestowe”) i dotacji od samorządów powiatowych. Urealniono także dochody wypracowywane przez poszczególne jednostki, jak również te bezpośrednio przypisane do budżetu między innymi z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. W kilku przypadkach dokonano ich umniejszenia, które często wpływało odwrotnie na wydatki.

Zmiany w budżecie dotyczyły przede wszystkim następujących sfer życia powiatowego: ochrony zdrowia (dodatkowe środki na wydatki majątkowe dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie), oświaty (urealnienie wysokości wydatków niektórych zadań do końca roku, a także wyodrębnienie wydatków majątkowych), ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego, opieki społecznej, dróg (przesunięcie zadań do sfinansowania na kolejny rok).

Podsumowując zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 29 listopada do poprzedniej uchwały, przedstawiają się one następująco:

- dochody ogółem - zmniejszenie o **931,05 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące - zwiększenie o 64.068,95 zł,*
 - *dochody majątkowe - zmniejszenie o 65.000 zł;*
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **118.403,05 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące - zmniejszenie o 22.772,05 zł,*
 - *wydatki majątkowe - zmniejszenie o 95.631 zł.*

Zmiany w uchwale budżetowej spowodują, iż planowana nadwyżka w budżecie zwiększyła się do kwoty **986.647 zł**. Nadwyżkę przeznacza się na rozchody budżetu, które zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi na 2016 rok wynoszą **655.450 zł**. Wobec powyższego powstała różnica do spłat rat kredytów wnikających z umów kredytowych przypadających na bieżący rok w wysokości **331.197 zł**, może być wykorzystana pod koniec roku na ich dodatkową spłatę.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2036, 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 przypadku pierwszego załącznika zostanie dostosowany plan poszczególnych kwot budżetu roku 2016, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2016 rok. Zmianie ulegnie planowana kwota spłat kredytu.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem przesunięcia realizacji zadań na kolejny rok z tytułu wykonania dokumentacji technicznej zadań chodnikowych (3 zadania: poz. 1.3.2.6, 1.3.2.7, 1.3.2.8), co spowoduje, iż ostatecznie zadania te staną się jednorocznymi. Ponadto nastąpi uzupełnienie planowanych kwot o środki jakie zadeklarowały samorządy gminne i które to zostały uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok.

Odpowiednio do ostatecznych kwot wynikających z zapisów umów, zostanie także dostosowany plan Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w związku z realizacją projektu w latach 2016-2018 „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Globalna kwota projektu nie ulegnie zmianie, ponieważ następują przesunięcia między poszczególnymi latami zarówno w planie Powiatowego Centrum jak i Gminnych i Miejsko-Gminnych Ośrodkach Pomocy Społecznej, które uczestniczą w tym przedsięwzięciu.

Wprowadza się zmianę w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94”. Kwota **24.600 zł** zostanie wykorzystana już w roku 2016 na wykonanie korekty koncepcji funkcjonalno-przestrzennej wraz z kosztorysem wskaźnikowym. Zadanie realizowane będzie w latach 2016-2018, Wobec powyższego ulegnie również zmniejszeniu odpowiednio planowana kwota na rok 2017. Łączne nakłady na zadanie pozostają bez zmian.

Ponadto należy dodać, iż kończy się wieloletnia umowa ze Stowarzyszeniem prowadzącym placówkę opiekuńczo-wychowawczą w Trzciance. W związku z tym do końca roku zostanie wyłonione w drodze konkursu Stowarzyszenie, które od roku 2017-2021 będzie prowadziło ww. placówkę. Zapis ten został już uwzględniony w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2036.