

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2017 rok zmian dokonanych w m-cu lutym uchwałami Zarządu Powiatu oraz proponowanych zmian na dzień 28 lutego uchwałą Rady Powiatu.

Zmianie ulegną dochody i wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, placówki), co wynika między innymi ze zwiększenia wysokości kosztów utrzymania dzieci. Dokonano również podwyższenia dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, co jednocześnie ma odniesienie na planowane wydatki. Skutkiem zmian, które wynikały także po przyjęciu ustawy budżetowej państwa, zwiększono o **447 zł** dotację na wynagrodzenia osób realizujących ww. zadania w Starostwie Powiatowym.

Ponadto uzyskano informację o ostatecznych kwotach przyjętych w ustawie budżetowej na 2017 rok dla naszego powiatu z tytułu części subwencji ogólnej oraz planowanej wysokości dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W porównaniu do pierwotnie przyznanych kwot zmniejszona została część oświatowa subwencji ogólnej o **308.698 zł** oraz szacunkowa wartość dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych o **6.098 zł**. Zmiany w subwencji mają wpływ na umniejszenie wydatków.

Planowana wysokość dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych zostanie zwiększona o **7.556 zł**.

Urealniono także dochody jednostek organizacyjnych o dodatkowe źródła, co również wpłynęło na stronę wydatkową.

W odniesieniu do wydatków to ich zwiększenie spowodowane będzie między innymi przypisaniem dodatkowych środków dla jednostek oświatowych na wykonanie pilnych zadań remontowych i zakup wyposażenia oraz inwestycji. Ogółem przypisano kwotę **60.911 zł** (część dotyczyła refundacji za już poniesione wydatki).

Wydatki inwestycyjne Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie uległy podwyższeniu w sumie o **812.917 zł**, z tego na uzupełnienie środków na przedsięwzięcie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1316 P Straduń-Trzcianka” o **762.917 zł**, pozostała kwota przypisana będzie na zadanie chodnikowe w Gminie Wieleń.

Ponadto w budżecie wyodrębnione zostaną środki na pomoc finansową dla Samorządu Gminy Wieleń i Drawsko, w sumie kwota **170.000 zł**. W Wieleniu dofinansowaniem objęta zostanie „Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Wieleniu” kwotą **100.000 zł**. W przypadku Drawska zostanie zasilony remont pomieszczeń w celu przystosowania ich na poradnię ginekologiczno-położniczą w Drawsku.

Podsumowując zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 28 lutego do poprzedniej uchwały, przedstawiają się one następująco:

- dochody ogółem - zmniejszenie o **223.732 zł**, tylko w zakresie *bieżących*:
- wydatki ogółem - zwiększenie o **820.096 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o 96.645 zł,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o 916.741 zł.

Powyższe zmiany wpłyną ostatecznie na zwiększenie deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.043.828 zł**. Proponowane do realizacji kolejne zadania sfinansowane zostaną z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia 2015 roku. Po uwzględnieniu ww. zmian w Wieloletniej Prognozie planowany deficyt na 2017 rok wynosi **7.310.522 zł**.

Wobec powyższego przypisuje się w planie przychodów budżetu powiatu na sfinansowanie planowanego deficytu oprócz przychodów ze sprzedaży obligacji, kwotę **1.043.828 zł** z tzw. „wolnych środków”. Globalna kwota przychodów to **7.863.894 zł**. Natomiast planowana kwota rozchodów na 2017 rok nie ulega zmianie i wynosi **553.372 zł**.

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

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2036, 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 2017, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2017 rok. Zmianie ulegnie planowana kwota spłat kredytu.

Ponadto w związku ze złożonymi sprawozdaniami za 2016 rok urealnia się poszczególne kwoty do ostatecznego wykonania.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, wynika głównie z konieczności dostosowania kwot na placówki opiekuńczo-wychowawcze, oraz inwestycji związanej z przebudową drogi Straduń-Trzcianka. Ponadto konieczne jest skorygowanie planowanych kwot na zadania inwestycyjne związane z „Wyposażeniem środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” do tych ujętych w projekcie Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Powoduje to, iż wstępnie przyjęte w 2017 roku kwoty muszą być zarówno w Szpitalu Powiatowym w Trzciance jak i w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie umniejszone po **1.838 zł**.

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek