

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

Zakres zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2036 wynika z konieczności uwzględnienia proponowanych na dzień 24 października zmian budżetu uchwałą Rady Powiatu oraz dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu październiku, mających wpływ także na lata następne.

Proponowane korekty Wieloletniej Prognozy Finansowej po stronie dochodowej wynikają między innymi ze zmian wysokości dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także dotacji od samorządów gminnych i powiatowych. Zmiany te miały na celu głównie dostosowanie planu do faktycznie realizowanych zadań na które pozyskano odpowiednie środki. Uwzględniono także środki z Funduszu Pracy dla Powiatowego Urzędu Pracy, który zyskał dodatkową pulę na wynagrodzenia, wynikającą z zapisów ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy za osiągnięcie dobrych wskaźników efektywności. Urealniono także dochody wypracowywane przez poszczególne jednostki. Skorygowano dochody budżetu roku 2017 umniejszając je o **1.000.000 zł** w związku z przesunięciem na kolejny rok „Budowy sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacji i remontu przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie”.

Po stronie wydatków większa część zmian powiązana jest ze stroną dochodową. Cyklicznie wprowadzane są zmiany z porozumień z powiatami w zakresie zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze). Urealniono plan w zakresie finansowania kosztów funkcjonowania Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego, gdzie z uwagi na między innymi wzrost cen zaistniała potrzeba podwyższenia go o **95.000 zł**. Istotne zmiany w miesiącu październiku zostały wprowadzone w planach jednostek oświatowych, które miały na celu zabezpieczenie ich wydatków do końca roku budżetowego. Pierwsza część została wprowadzona uchwałą Zarządu Powiatu Nr 451/2017 z dnia 19 października, gdzie przypisano środki umniejszając rezerwę ogólną, rozwiązując rezerwę oświatową, a także przypisując środki zabezpieczona na ww. cel w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego. Pozostała kwota na cele oświatowe pochodzi z budżetu, a także umniejszenia planu jednostek w których powstały oszczędności. Ogółem w miesiącu październiku na poczet zbilansowania wydatków związanych z utrzymaniem bieżącym jednostek oświatowych przeznaczono ponad **1.570.000 zł**. Ponadto wsparto zadania remontowe i inwestycyjne na około **220.000 zł**. Dokonano także przesunięcia na kolejny rok, oprócz wspomnianej wyżej budowy sali gimnastycznej przy Liceum w Czarnkowie, przedsięwzięcia p.n. „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z siłownią przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance”.

Zmianami w październiku, oprócz tych wspomnianych w inwestycjach oświatowych dostosowany zostanie plan wydatków majątkowych w innych dziedzinach budżetu. Podyktowane to jest faktem urealnienia planu zadań do faktycznie poniesionych nakładów inwestycyjnych.

Podsumowując zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 24 października do poprzedniej uchwały, przedstawiają się one następująco:

- dochody ogółem - zmniejszenie o **656.868,79 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące - zmniejszenie o 795.574,79 zł,*
 - *dochody majątkowe - zwiększenie o 138.706,00 zł;*
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **842.754,79 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące - zwiększenie o 731.959,21 zł,*
 - *wydatki majątkowe - zmniejszenie o 1.574.714,00 zł.*

Powyższe zmiany wpłyną na zmniejszenie deficytu budżetu powiatu o kwotę **185.886 zł**, który po zmianach wynosi **10.646.161,62 zł**. Zmniejszeniu ulegnie wysokość przychodów z tzw. „wolnych środków” na sfinansowanie deficytu. Wobec powyższych zmian kwota tegorocznych przychodów będzie wynosiła **11.199.533,62 zł**, natomiast wysokość rozchodów pozostaje bez zmian 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. Jednorazowe dochody np. z darowizny mają wpływ na dany rok i nie zostaną powielone na lata następne, gdyż nie ma takiej podstawy.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem przesunięcia na rok 2018 znacznej części środków niewykorzystanych w b.r. z uwagi na przesunięcie realizacji budowy sali gimnastycznej przy Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie. Dostosowano kwoty łącznych nakładów oraz wydatki w b.r. zadań związanych z przebudową drogi - budową chodnika przy drogach powiatowych w miejscowościach: Mężyk i Młynkowo.

Do nowych przedsięwzięć należy:

- „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną w Krzyżu Wlkp. - zadanie realizowane będzie w latach 2018-2022 (nazwa zostanie doprecyzowana po wyłonieniu stowarzyszenia w drodze konkursu) - całość projektu wstępnie opiewa na kwotę **2.810.220 zł**.

Wobec powyższego wydłuża się o rok okres realizacji przedsięwzięć czyli planowane są na lata 2017-2022.

Ponadto zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek