

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 28 listopada zmian budżetu uchwałą Rady powiatu oraz dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu listopadzie, mających wpływ także na lata następne.

Znaczna część zmian dotyczy urealnienia planu zarówno dochodów jak i wydatków do przewidywanego ich wykonania do końca b.r.

W zakresie dochodów skorygowany został plan dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Uwzględnione zostaną dodatkowe środki z Funduszu Wsparcia (z Samorządu Miasta Czarnków) dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie na dofinansowanie tegorocznej inwestycji. Również urealnione zostaną dochody z gmin z tytułu pomocy finansowej głównie na cele inwestycyjne, ale także bieżące - z uwagi na ich rozliczenie, bądź z uwagi na przesunięcie na kolejny rok części z zadań. Ponadto dokonane zostaną zmiany w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów, co w większości spowoduje podwyższenie również wydatków. Tak jak w każdym miesiącu zmianie ulegną wielkości dotacji w dziale Rodzina. Po analizie dochodów podwyższeniu będą ulegały planowane dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. W budżecie uwzględnia się również zmiany w stanie środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: podstawowego dochodu 2,5% oraz na obsługę projektu „Aktywny samorząd”.

Zmiany po stronie dochodowej będą miały wpływ na wielkości planowanych wydatków. Ponadto w wyniku analizy wydatków do końca roku, a także pod kątem merytorycznego ich przypisania do poszczególnych jednostek oraz wydziałów Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, wprowadzone zostaną odpowiednie zmiany. Znaczna część z nich dotyczy uporządkowania zadań inwestycyjnych, gdzie z uwagi na przesunięcie na kolejny rok części środków przypisanych na zadanie, spowoduje konieczność uwzględnienia ich w Wieloletnich Przedsięwzięciach Finansowych. W przypadku gdy zadania zostały już ujęte jako przedsięwzięcia zostaną urealnione łączne nakłady na zadania, a także wysokość kwot w poszczególnych latach.

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

- dochody ogółem - zmniejszenie o **185.056,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **46.058,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **231.114,00 zł**,
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **2.836.603,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o **221.531,00 zł**,

- wydatki majątkowe - zmniejszenie o **2.615.072,00 zł**.

Jak wynika z powyższego zestawienia Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

Dokonyje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **2.651.547,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **7.994.614,62 zł**. Wpływa to na umniejszenie przychodów z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016 na sfinansowanie deficytu do kwoty **847.986,62 zł**. Wobec powyższego przychody tegoroczne ogółem po zmianach będą wynosiły **8.547.986,62 zł**.

Rozchody budżetu pozostają bez zmian i wynoszą **553.372,00 zł**.

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. W 2018 roku zaistniała konieczność podwyższenia przychodów z tytułu emisji obligacji o dodatkowe **2.309.865,00 zł**. Docelowo środki na sfinansowanie zwiększonego planu inwestycyjnego będą pochodziły z tzw. „wolnych środków”.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, wynika głównie z dostosowania planu roku 2017 i kolejnych lat w przypadku nowych przedsięwzięć, a także w przypadku przesunięcia niewykorzystanych środków. Główną przyczyną takiego stanu były niesprzyjające warunki atmosferyczne, a także wydłużające się w czasie rozstrzygnięcia procedur przetargowych z uwagi na brak firm zainteresowanych realizacją zadań.

Zmiany przedsięwzięć dotyczą grupy pozostałych zadań.

Po pierwsze wprowadzona zostanie umowa z wykonawcą remontu oraz wykonania pokrycia dachowego z blachy na 3 pawilonach szkolnych Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp. Z uwagi na to, iż część środków stanowi wydatek bieżący, a część majątkowy, zadanie zostanie pokazane w 2 odrębnych pozycjach. Ogółem umowa opiewa na **59.961,00 zł**, z tego:

- wydatek majątkowy - kwota **29.965,00 zł** w roku 2017,
- wydatek bieżący - kwota **29.996,00 zł** w 2018 roku.

W zakresie zadań drogowych nowe przedsięwzięcie to:

- „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - ogółem nakłady wynoszą **678.242,00 zł**, z tego:
- rok 2017 - kwota **80.158,00 zł**,
- rok 2018 - kwota **598.084,00 zł**.

Ponadto skorygowane zostaną kwoty na „Przebudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - ogółem nakłady wynoszą **349.520,00 zł**, z tego:

- rok 2017 - kwota **29.520,00 zł**,
- rok 2018 - kwota **320.000,00 zł**.

Najwyższe kwotowo zmiany dokonane zostaną w zakresie zadania w „Ochronie zdrowia”, a dotyczą one „Rozbudowy i przebudowy budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie”, gdzie z uwagi na przedłużające się procedury przetargowe część niewykorzystanych w 2017 roku środków podwyższy pulę przewidzianą na 2018 rok - ogółem nakłady wynoszą **6.388.010,00 zł** z tego:

- rok 2016 - **24.600,00 zł**,
- rok 2017 - kwota **1.184.060,00 zł**,
- rok 2018 - kwota **5.179.350,00 zł**.

Ponadto zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek