

## **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 12 grudnia zmian budżetu uchwałą Rady, 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. Podwyższono dochody o kwotę zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej, z której część stanowi refundację już poniesionych wydatków. Ponadto dokonane zostaną zmiany w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania. Tak jak w każdym miesiącu zmianie ulegną wielkości dotacji w dziale Rodzina.

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. Część z nich dotyczy uporządkowania kwot na zadania inwestycyjne do poziomu zrealizowanych zadań, a także umniejszenie w przypadku braku realizacji.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 12 grudnia do poprzedniej uchwały, przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **81.132,00 zł** - *dochody bieżące*;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **324.720,00 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o **59.320,00 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **265.400,00 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 **405.852,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **7.588.762,62 zł**.

Po analizie możliwości sfinansowania budżetu między innymi z uwagi na przesunięcie pod koniec roku części z zadań na kolejny rok, a także pozyskaniu dodatkowych źródeł sfinansowania zadań proponuje się zmiany w przychodach budżetu powiatu. Polegać one będą na zaangażowaniu znacznej kwoty z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016, a także umniejszeniu kwoty z emisji obligacji w związku z przeniesieniem jej do wykorzystania zgodnie z uchwałą Rady Powiatu na rok 2018. Wobec powyższego, po uwzględnieniu planowanych spłat rat kredytów przypadających na 2017 rok, kwotę przychodów w wysokości **8.142.134,62 zł** stanowią:

- tzw. „wolne środki” - **5.442.134,62 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **2.700.000,00 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 do kwoty **11.300.000,00 zł**. Wobec tych zmian przewiduje się w planie na 2018 rok dodatkową spłatę zadłużenia. Ostateczna decyzja jednak zostanie podjęta po dokreśleniu niezbędnych środków na cele inwestycyjne w szpitalach powiatowych oraz na salę gimnastyczną przy Licem Ogólnokształcącym w Czarnkowie.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, wynika głównie z dostosowania planu roku 2017 i kolejnych lat w przypadku nowych przedsięwzięć.

Po pierwsze w wyniku przeprowadzonej procedury na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Krzyżu Wlkp. zadanie to ponownie realizować będzie Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp., co powoduje dostosowanie nazwy w załączniku.

Po drugie przypisuje się nowe przedsięwzięcie w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych na podstawie Porozumienia pomiędzy Ministerstwem Edukacji Narodowej, a Powiatem. Środki te związane są z realizacją zadania z zakresu administracji rządowej - programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Środki zostaną przeznaczone na zapewnienie i utrzymanie 3 miejsc dla uczennic w ciąży do czasu urodzenia dziecka.

Program realizowany będzie w latach 2017-2021 na ogółem kwotę **18.600,00 zł**, z tego:

- rok 2017 - **15.000,00 zł**,
- lata 2018-2021 po **900,00 zł**.

Ponadto zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek