

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2018 rok proponowanych zmian na dzień 27 marca b.r. oraz tych dokonywanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu marcu, mających wpływ także na lata następne.

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

Uwzględniona zostanie zmiana wynikająca ze zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2018 w dziale 754, rozdział 75411 § 2110 - o kwotę **399.399,00 zł**, w tym:

- zwiększenie o kwotę **375.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie – Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance,
- zwiększenie o kwotę **24.399,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie dwóch przedsięwzięć pod nazwą „Wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy” oraz „Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych” dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

Przypisane zostaną środki z uwagi na uzyskany wpływ środków w wysokości **900,00 zł** z Ministerstwa Edukacji Narodowej na podstawie Porozumienia NR MEN/2017/DWK/1757 z dnia 27 listopada 2017r. zawartego pomiędzy Ministerstwem, a Powiatem. Środki te związane są z realizacją zadania z zakresu administracji rządowej- programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”.

Wprowadza się środki wynikające z przystąpienia do realizacji projektu „Własna firma kluczem do sukcesu – dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, finansowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Ogółem kwota opiewa na **51.600,00 zł** i obejmuje lata 2018-2019. Na 2018 rok przypada kwota **31.800,00 zł**.

Zmianie ulegną dochody i wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze).

Przypisane zostaną środki związane z realizacją programu „Aktywny samorząd” w kwocie **14.288,00 zł** z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Dokonane zostanie podwyższenie wydatków o niewykorzystane w roku 2017 środki na realizację przedsięwzięcia „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” w wysokości **306.847,00 zł**.

Ponadto z tzw. „wolnych środków” zwiększone zostaną wydatki:

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie na sfinansowanie kosztu zatrudnienia animatorów sportu (ORLIK) w wysokości **15.000,00 zł**,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Edukacji o kwotę **14.000,00 zł** z przeznaczeniem na działania promocyjne szkół i placówek oświatowych.

Ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 27 marca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **440.580,00 zł**, - *dochody bieżące*;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **776.427,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* o **469.580,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* o **306.847,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **335.847,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **10.129.855,56 zł**. Zwiększenie deficytu zostanie sfinansowane poprzez podwyższenie kwoty tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2016.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **12.169.071,56 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **869.071,56 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **11.300.000,00 zł**.

Planowane rozchody budżetu pozostają bez zmian i wynoszą **2.039.216,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2036, 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 2018, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2018 rok.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem przesunięcia kwoty z niezrealizowanego w 2017 roku wydatku na zad. 1.3.2.1 „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – zwiększenie o **306.847,00 zł**, łączne nakłady nie zmieniają się i wynoszą **344.622,00 zł**, w tym na rok 2018 - **326.872,00 zł**.

Ponadto uwzględniono nowe przedsięwzięcie zad. 1.1.1.6 – projekt pn. „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” finansowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie, łączne nakłady wynoszą **51.600,00 zł**, z tego:

- rok 2018 – **31.800,00 zł**,
- rok 2019 – **19.800,00 zł**.

Tytułem wyjaśnienia realizacji dwóch zadań ujętych zarówno w wydatkach bieżących i majątkowych pomimo, iż wydatki majątkowe przypadają w jednym tylko roku, to dla ciągłości ich realizacji, projekty te zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach.

Dotyczy to zadań realizowanych przez:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.1,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.4 oraz poz. 1.1.2.2.

Oprócz ww. zmian zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

Sporządził:
Główny Księgowy
Teresa Garbiec