

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 24 kwietnia b.r. oraz tych dokonywanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu kwietniu, mających wpływ także na lata następne.

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

Przypisane zostaną środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki z tytułu refundacji części poniesionych nakładów inwestycyjnych w 2017 roku na „Budowę boisk wielofunkcyjnych i siłowni zewnętrznych przy: Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance; Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance i Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.”, a także środki otrzymane w związku z realizacją przedsięwzięcia p.n. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2018 roku” (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, gminy z terenu powiatu). Zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej wprowadzone zostaną środki w zakresie współfinansowania przez samorządy gminne nowych zadań drogowych, a także zostaną urealnione te, które są już ujęte w budżecie do realizacji. Ponadto dokonane zostaną zmiany w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania.

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

Dokonane zostanie podwyższenie wydatków o niewykorzystane w roku 2017 środki na realizację przedsięwzięcia „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” w wysokości **18.715,00 zł** (w tym *17.267,00 zł* z tzw. „wolnych środków” i *1.448,00 zł* z przywróconych dochodów).

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

- Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo III etap” w wysokości **126.936,00 zł**,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Funduszy Europejskich o kwotę **2.140,00 zł** w związku z realizacją projektu „Nowe Kwalifikacje Twoją Szansą”,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Organizacyjno-Ogólny o kwotę **17.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe i usługi w zakresie utrzymania organizacyjnego realizowanych projektów ze środków zewnętrznych,

- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie o kwotę **22.303,00 zł** na uzupełnienie brakujących środków celem dokonania odpisu na ZFŚŚ,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru o kwotę **84.500,00 zł** z przeznaczeniem na opracowanie „Założeń do projektu scalania gruntów obręb Przybychowo gmina Połajewo”,
- Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. o kwotę **4.600,00 zł** na wycenę rzeczoznawcy aktualnej wartości mienia,
- Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o kwotę **69.596,00 zł** na sfinansowanie kosztów związanych z zadaniami zarządcy budynku przy ul. Ppłk. Z. Orłowskiego 1 w Czarnkowie,
- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krzyżu Wlkp. o kwotę **616,00 zł** na remont dachu na budynku przy ul. Wojska Polskiego 73 w Krzyżu Wlkp.,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu o kwotę **2.276,00 zł** na remont dachu na budynku przy ul. Wojska Polskiego 73 w Krzyżu Wlkp.

Ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 24 kwietnia przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.239.084,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące o 381.495,00 zł,*
 - *dochody majątkowe o 857.589,00 zł;*
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.586.318,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące o 302.751,00 zł,*
 - *wydatki majątkowe o 1.283.567,00 zł.*

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

Dokonyje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **347.234,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **10.477.089,56 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 **12.516.305,56 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” – **1.216.305,56 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 kwot z niezrealizowanych w 2017 roku wydatków na zadania:

- 1.1.1.1 „Nowe Kwalifikacje Twoją Szansą”, – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – zwiększenie o **2.140,00 zł**, łączne nakłady nie zmieniają się i wynoszą **38.002,00 zł**, w tym na rok 2018 – **13.140,00 zł**,

- 1.1.1.4 „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – zwiększenie o **18.715,00 zł**, łączne nakłady nie zmieniają się i wynoszą **453.492 zł**, w tym na rok 2018 – **120.321,00 zł**.

Dokonano korekty zadania 1.1.1.5 „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” o środki wkładu własnego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (zwiększone w budżecie Uchwałą Rady Nr XXXVII/288/2018 z dnia 30.01.2018r. lecz nie uwzględnione w zmianach przedsięwzięć finansowych dokonanych Uchwałą Rady Nr XXXVII/287/2018 z dn. 30.01.2018r.) - zwiększenie o **42.600,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **873.886,00 zł**, w tym na rok 2018 – **801.809,00 zł**.

Ponadto dokonano zmian w następujących przedsięwzięciach wieloletnich:

- 1.3.2.3 „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – zmniejszenie o **36.868,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **184.657,00 zł**, w tym na rok 2018 – **163.132,00 zł**,

- 1.3.2.4 „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – zmniejszenie o **26.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **323.520,00 zł**, w tym na rok 2018 – **294.000,00 zł**,

- 1.3.2.5 „Przebudowa drogi - Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – zwiększenie o **26.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **171.746,00 zł**, w tym na rok 2018 – **106.000,00 zł**.

Dodatkowo w związku z kontynuacją przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo” (III etap) przywraca się je do wykazu wieloletnich przedsięwzięć w punkcie 1.3.2.9 Zadanie przypisuje się do realizacji Zarządowi Dróg Powiatowych w Czarnkowie w kwocie **1.120.435,00 zł** – rok 2018. Łączne nakłady w latach 2013-2018 wynoszą **3.187.364,00 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