

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 29 maja b.r. oraz tych dokonywanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu maju, mających wpływ także na lata następne.

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

Uwzględniona została zmiana wynikająca ze zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2018 w dziale 700, rozdział 70005 § 2110 - o kwotę **14.832,90 zł** z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowej opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonej w Łokaczu Wielkim, gm. Krzyż Wlkp.

Uwzględniono także środki w kwocie **30.000,00 zł** dla Powiatowego Urzędu Pracy, który zyskał dodatkową pulę z tytułu wprowadzenia nowego źródła dochodu wynikającego ze zmiany ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Wprowadzona nowa opłata związana jest ze składaniem wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestracji oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi.

Przypisane zostaną środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie **7.347,00 zł**, co jednocześnie wpłynie na stronę wydatkową.

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).

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

- Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej - **101.024,00 zł**, w tym:
 - remont - malowanie pokoi wychowanek oraz korytarzy wszystkich kondygnacji - *47.524,00 zł*,
 - inwestycja - modernizacja kotłowni w sali gimnastycznej - *53.500,00 zł*,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - remont dachu na budynku internatu oraz jednej ściany w budynku szkolnym - **69.000,00 zł**,
- Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - remont łazienek przy dużej sali gimnastycznej oraz pokrycia dachowego w budynku głównym szkoły - **60.000,00 zł**,
- Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance - **54.329,00 zł**, w tym:
 - remont tynków kominowych oraz naprawa urządzeń sportowych w hali - *12.400,00 zł*,
 - inwestycje: wykonanie elewacji budynku sali - *26.745,00 zł*; wykonanie elewacji szczytów budynku głównego - *15.184,00 zł*,

- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - remont schodów wejściowych i instalacji gazowej; wydzielenia pożarowe pomieszczeń w budynku warsztatów i Sali gimnastycznej; malowanie sufitów w pomieszczeniach administracyjno-biurowych i korytarzu - **46.552,00 zł**,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - remont pracowni gastronomicznej - **45.000,00 zł**,
- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - przebudowa sieci komputerowej, dostosowanie pracowni zawodowej oraz zakup rzutnika multimedialnego - **15.400,00 zł**,
- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - remont pokrycia dachu i komina na budynku głównym szkoły - **11.150,00 zł**,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego - **26.110,00 zł**, w tym:
 - wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej - *25.000,00 zł*,
 - wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji - *1.110,00 zł*.

Ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 29 maja przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **100.691,90 zł** - *dochody bieżące*;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **529.256,90 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące o 405.888,90 zł*,
 - *wydatki majątkowe o 123.368,00 zł*.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **428.565,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **10.905.654,56 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 **12.944.870,56 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **1.644.870,56 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, wynika głównie z wprowadzenia nowego przedsięwzięcia wieloletniego - Umowa nr ID12861/2018 na

świadczenie usług multimedialnych w Zespole Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim. Okres realizacji zadania - lata 2018-2020. Łączne nakłady wynoszą **7.200,00 zł**, z tego:

- rok 2018 - 3.000,00 zł,
- rok 2019 - 3.600,00 zł,
- rok 2020 - 600,00 zł.

Ponadto zwiększa się środki o kwotę **4,00 zł** na zadanie w pkt. 1.3.1.5 - „Wykonanie pokrycia dachowego z blachy na pawilonie szkolnym nr 2 oraz wykonanie pokrycia dachowego z papy termozgrzewalnej na pawilonie szkolnym nr 1 w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.”, po zmianie limit na 2018 rok wynosi **30.000,00 zł**.

Tytułem wyjaśnienia realizacji dwóch zadań ujętych zarówno w wydatkach bieżących i majątkowych pomimo, iż wydatki majątkowe przypadały 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