

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 26 czerwca b.r. mających wpływ także na lata następne.

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

Uwzględniona została zmiana wynikająca ze zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2018:

- w dziale 752, rozdział 75295 § 2110 - o kwotę **60.896,00 zł** z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustaleniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy,
- w dziale 754, rozdział 75411 § 2110 - o kwotę **113.543,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków podwyższenia od 1 maja 2018 r. uposażeń strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej,
- w dziale 855, rozdział 85504 § 2110 - o kwotę **780,00 zł** przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji programu „Dobry start”,
- w dziale 801, rozdział 80102 § 2130 - o kwotę **28.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna Tablica”.

Uwzględniono także środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie **135.000,00 zł** dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie, na zadania bieżące w kwocie *85.000,00 zł* i majątkowe w kwocie *50.000,00 zł*.

Przypisane zostaną środki z uwagi na zawarcie aneksu z Samorządem Trzcianki do porozumienia w sprawie finansowania kosztów utrzymania pomieszczenia oraz finansowania wynagrodzenia prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance w kwocie **815,00 zł**.

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, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych), a także w ramach pomocy finansowej tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej.

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

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **103.190,00 zł**,
- Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - **159.030,00 zł**,
- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **47.500,00 zł**,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - **5.190,00 zł**,
- Młodzieżowego Dom Kultury w Trzciance - **2.850,00 zł**,
- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **2.100,00 zł**.

Ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 czerwca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **499.229,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące o 448.586,00 zł*,
 - *dochody majątkowe o 50.643,00 zł*;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **819.089,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące o 647.051,00 zł*,
 - *wydatki majątkowe o 172.038,00 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 **319.860,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **11.225.514,56 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 **13.264.730,56 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **1.964.730,56 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 w związku z zakończoną realizacją zadania, lub zakończonych procedur przetargowych, a także koniecznością uzupełnienia środkami własnymi części projektów.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- 1.3.2.1 „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – Starostwo

Powiatowe w Czarnkowie – zwiększenie o **39.005,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **383.627,00 zł**, w tym na rok 2018 – **365.877,00 zł**,

- 1.3.2.4 „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – zmniejszenie o **73.548,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **249.972,00 zł**, w tym na rok 2018 – **220.452,00 zł**,

- 1.3.2.8 „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – zmniejszenie o **467,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **677.267,00 zł**, w tym na rok 2018 – **598.617,00 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