

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 28 grudnia b.r. oraz tych dokonanych uchwałą Rady Powiatu w miesiącu listopadzie, a także uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącach październik-grudzień, mających wpływ także na lata następne.

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

W porównaniu do poprzedniej uchwały z października dochody zwiększyły się o **611.351,39 zł**. Uwzględniona została zmiana planu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne bieżące (w zakresie domów pomocy społecznej) i zlecone powiatowi na rok 2018 z zakresu: ochrony przeciwpożarowej, gospodarki nieruchomościami, a także zadania z zakresu geodezji i kartografii. Przepisano w budżecie dochody z rezerwy subwencji ogólnej tytułem uzupełnienia dochodów powiatu. Urealniono dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, części oświatowej subwencji ogólnej, dochodu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, środków Funduszu Pracy na sfinansowanie w 2018 roku kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie. Uzupełniono budżet o dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w formie dotacji celowej „Dofinansowanie zakupu autobusu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, filia w Wieleniu”, a także urealniono dochody z samorządów gminnych w zakresie współfinansowania inwestycji drogowych oraz w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”. Dostosowano plan w zakresie dochodów i wydatków z tytułu porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych).

Ponadto dokonano zmian w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonanej w październiku zmniejszyła się o **1.873.481,61 zł**.

Dokonano między innymi urealnienia wydatków majątkowych w związku z ich zakończeniem, a także w związku z przesunięciem zadań na kolejne lata.

Ponadto zmniejszono wydatki majątkowe. Źródłem ich sfinansowania są środki od innych samorządów, a także środki własne:

- „Dofinansowanie zakupu autobusu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, filia w Wieleniu” - zwiększenie o **24.132,00 zł**,
- „Dofinansowanie dla Miasta i Gminy Trzcianka przedsięwzięcia pn. Budowa Pomnika Niepodległości w Trzciance” (środki własne) - zmniejszenie o **10.000,00 zł**.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Podsumowując ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 28 grudnia to przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **611.351,39 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **863.554,39 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **252.203,00 zł**;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o **1.873.481,61 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zmniejszenie o **49.104,61 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **1.824.377,00 zł**.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków.

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **2.484.833,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **9.105.280,69 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017 w kwocie **1.805.280,69 zł** oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zmniejszeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **9.742.580,69 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **2.442.580,69 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **7.300.000,00 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 wprowadzenia kolejnego wieloletniego przedsięwzięcia, i przesunięcia kwot w związku z zakończoną realizacją zadania, zmiany limitów w poszczególnych latach, a także z przesunięciem zadania na kolejne lata.

Zmiany dotyczą:

- **1.3.1.2** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **47.716,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.921.604,00 zł**, z tego:

- rok 2018 - 576.604,00 zł,
- rok 2019 - 593.178,00 zł,
- rok 2020 - 595.409,00 zł,
- rok 2021 - 595.409,00 zł.

- **1.3.1.4** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **98.741,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.908.961,00 zł**, z tego:

- rok 2018 - 565.407,00 zł,
- rok 2019 - 584.240,00 zł,
- rok 2020 - 586.438,00 zł,
- rok 2021 - 586.438,00 zł,
- rok 2022 - 586.438,00 zł,

- **1.3.2.3** „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie o **13.250,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **161.407,00 zł**, w tym na rok 2018 - **139.882,00 zł**,

- **1.3.2.4** „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie o **49,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **249.923,00 zł**, w tym na rok 2018 - **220.403,00 zł**,

- **1.3.2.5** „Przebudowa drogi - Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie o **2,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **171.744,00 zł**, w tym na rok 2018 - **105.998,00 zł**,

- **1.3.2.6** - „Rozbudowa i przebudowa budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie wydatków na 2018 rok o **245.479,00 zł** i przeniesienie ich na 2019 rok, łączne nakłady bez zmian,

- **1.3.2.9** „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo (etap I, II, III)” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie o **11.034,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **3.176.330,00 zł**, w tym na rok 2018 - **1.109.401,00 zł**,

- **1.3.2.10** - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2018-2020. Łączne nakłady wynoszą **1.589.175,00 zł**, z tego:

- rok 2018 - **89.175,00 zł**,
- rok 2019 - **1.000.000,00 zł**,

- rok 2020 - **500.000,00 zł.**

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

Wyjaśnienia:

Z uwagi na to, iż realizacja niektórych zadań obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe, a 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, oraz poz. 1.1.1.7 i poz. 1.1.2.4,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.4 oraz poz. 1.1.2.2; poz. 1.1.1.8 oraz poz. 1.3.2.1; poz. 1.1.1.9 i poz. 1.1.2.5,.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek