

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2019 rok proponowanych zmian na dzień 26 lutego b.r. mających wpływ także na lata następne, oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu lutym.

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

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie uchwalenia WPF z miesiąca stycznia dochody zwiększyły się o **102.081,00 zł**. Uwzględniona została w budżecie ostateczna kwota dochodów z części oświatowej subwencji ogólnej. Wprowadzono do budżetu dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Krzyż Włkp.”, a także urealniono 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 uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonanej w styczniu zwiększyła się o **919.036,39 zł**.

Dokonano między innymi urealnienia wydatków majątkowych a także zwiększeniem przedsięwzięć o środki niewykorzystane w roku 2018.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Podsumowując ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 lutego przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **102.081,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **27.081,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **75.000,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **919 036,39 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **502.947,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **416 089,39 zł**.

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

Dokonyje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **816.955,39 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.479.062,39 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017 w kwocie **1.479.062,39 zł** oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **6.062.434,39 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **2.062.434,39 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **4.000.000,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036, 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 2019, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2019 rok.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, urealnienia o niewykorzystane środki w roku poprzednim kwot przypadających na 2019 rok, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.1.1.1** - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - zwiększenie wydatków na 2019 rok o **12.148,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.3** - „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie wydatków na 2019 rok o **349.696,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.5** - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie wydatków na 2019 rok o **13.212,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.6** - „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **53.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **436.627,00 zł**, w tym na rok 2019 - **313.000,00 zł**;
- **1.1.2.2** - „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **1.500,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **589.953,54 zł**, w tym na rok 2019 - **543.943,36 zł**;
- **1.3.1.1** - „Umowa ubezpieczenia Or.272.4.2016.ST - Ochrona ubezpieczeniowa mienia” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **290.566,54 zł**, w tym na rok 2019 -

97.987,00 zł;

- **1.3.1.10** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa nr SPBDUOS/13368758/2017 T-Mobile S.A. - usługi telekomunikacyjne” - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2018-2020. Łączne nakłady wynoszą **2.832,00 zł**, z tego:
 - rok 2018 - **1.356,00 zł**,
 - rok 2019 - **1.353,00 zł**,
 - rok 2020 - **123,00 zł**;
- **1.3.1.11** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa nr KM.032.15.2018.RR z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2023. Łączne nakłady wynoszą **51.660,00 zł**, z tego:
 - rok 2019 - **10.332,00 zł**,
 - rok 2020 - **10.332,00 zł**,
 - rok 2021 - **10.332,00 zł**,
 - rok 2022 - **10.332,00 zł**,
 - rok 2023 - **10.332,00 zł**;
- **1.3.1.12** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie zestawienia transmisji IP między dwoma lokalizacjami” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - okres realizacji zadania - lata 2019-2023. Łączne nakłady wynoszą **22.140,00 zł**, z tego:
 - rok 2019 - **4.428,00 zł**,
 - rok 2020 - **4.428,00 zł**,
 - rok 2021 - **4.428,00 zł**,
 - rok 2022 - **4.428,00 zł**,
 - rok 2023 - **4.428,00 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. 1.1.1.5 oraz poz. 1.1.2.3;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy:
 - poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.1,
 - poz. 1.1.1.6 oraz poz. 1.3.2.1,
 - poz. 1.1.1.7 i poz. 1.1.2.4.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek