

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 marca b.r., mających wpływ także na lata następne, oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w dniu 28 lutego 2019 roku.

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

W porównaniu do poprzedniej uchwały z lutego dochody zwiększyły się o **365.999,00 zł**. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o ostatecznie przyznanych kwotach dotacji celowych dla naszego powiatu w ustawie budżetowej państwa na 2019 rok. Ogółem zwiększenie planu z tego tytułu wyniosło **336.870,00 zł**. Ponadto przypisano środki związane z realizacją programów „Aktywny samorząd” i „Wyrównywanie różnic między regionami III” z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, 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).

Dokonano także zmian zaproponowanych przez jednostki organizacyjne.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały proponowanej w marcu zwiększyła się o **518.967,00 zł**.

Zmianie ulegają wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych).

Ponadto z tzw. „wolnych środków” zwiększone zostają wydatki bieżące: Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (audyt szpitali w powiecie) oraz wydatki inwestycyjne Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie (zakup kosiarki), a także urealniona zostaje dotacja na Fundusz Wsparcia Policji.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia korekty po stronie dochodów.

Podsumowując ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 marca, przedstawiają się one następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **365.999,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **363.426,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **2.573,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **518.967,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **480.999,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **37.968,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **152.968,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.632.030,39 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017 i 2018 w kwocie **1.679.850,39 zł** oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **6.215.402,39 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **2.215.402,39 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, związany jest z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, co ma wpływ na kolejne lata realizacji przedsięwzięcia.

Zmiany dotyczą:

- **1.3.1.2** - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o **22.783,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.898.821,00 zł**, w tym na rok 2019 - **586.153,00 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 **28.234,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **2.937.195,00 zł**, w tym na rok 2019 - **589.008,00 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