

## **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 24 września b.r., oraz tych dokonywanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącach czerwiec-wrzesień, mających także wpływ na lata następne.

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

W porównaniu do poprzedniej uchwały z czerwca dochody zwiększyły się o **2.060.287,00 zł**. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o zwiększeniu dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami, na podstawie porozumień oraz zadań własnych powiatu na 2019 rok, z zakresu: ochrony przeciwpożarowej, edukacji, dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, na wspieranie rodziny, a także ratownictwa medycznego. W przypadku dotacji na zadania własne uwzględniono zwiększenie dotacji na drobne zadania remontowe w domach pomocy społecznej, które wymagały wkładu własnego z środków własnych powiatu.

Ogółem zwiększenie planu z tego tytułu wyniosło **979.383,00 zł**.

Ponadto przypisano środki z Ministerstwa Finansów - część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie **662.829,00 zł**, a także z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadania bieżące i majątkowe w łącznej wysokości **142.416,00 zł**. Podwyższono budżet o środki z tytułu 2,5% dochodu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych związane z realizacją programu „Aktywny samorząd” na łączną kwotę **36.524,00 zł**.

Urealniono planowane dochody roku 2019 związane z przystąpieniem do realizacji nowych przedsięwzięć wieloletnich w Zespole Szkół w Trzciance oraz Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. na łączną kwotę w wysokości **66.056,00 zł**.

Dostosowano także plan dochodów oraz wydatków w związku z przeniesieniem przedsięwzięcia pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” realizowanego przez Wydziału Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na kolejny rok. Ogółem kwota zmniejszenia z tego tytułu opiewa na **221.6100,00 zł**.

Urealniono plan w zakresie dochodów i wydatków z tytułu porozumień z powiatami, dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze).

Wprowadzono do budżetu środki w kwocie **241.794,00 zł** w związku z uzyskaniem refundacji z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 za zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance”.

Dokonano także zmian zaproponowanych przez jednostki organizacyjne.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały proponowanej we wrześniu zwiększyła się o **1.925.985,00 zł**.

Zmianie ulegają wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie finansowania kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Zabezpieczenie braków w jednostkach oświatowych, oprócz z części oświatowej subwencji ogólnej, zostało dokonane dodatkowo środkami własnymi w kwocie **1.573.165,00 zł**. Pozostałe środki na zbilansowanie ich potrzeb do końca roku zostaną zabezpieczone 26 września w wyniku rozdysponowania rezerwy celowej.

Dodatkowo zabezpieczono środki na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **43.342,00 zł**, a także na wypłatę odpraw emerytalnych w Domu Pomocy Społecznej w Gębicach w kwocie **34.003,00 zł**.

Zwiększono również środki własne na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia korekty po stronie dochodów.

Tytułem podsumowania, zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowanych na dzień 24 września w porównaniu do poprzedniej uchwały z czerwca skutkują:

- dochody ogółem - zwiększenie o **2.060.287,00 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.264.857,00 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **795.430,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.925.985,00 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.336.908,00 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **589.077,00 zł**.

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

Dokonyje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o **134.302,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **8.606.453,69 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” (lata 2017-2018) w kwocie **4.606.453,69 zł**, oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Zmniejszenie deficytu wpływa na to, iż kwota przychodów po zmianie wynosi **9.189.825,69 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **5.189.825,69**,
- 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 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 przede wszystkim z przesunięciem zadania na kolejny rok, zwiększeniem limitu wydatków na rok 2019 oraz wprowadzeniem nowych przedsięwzięć:

- **1.1.1.7 i 1.1.2.4** „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **84.500,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **5.864.559,00 zł**, w tym:
  - na rok 2019 - **84.501,00 zł**,
  - na rok 2020 - **842.352,00 zł**,
  - na rok 2021 - **703.734,00 zł**,
  - na rok 2022 - **324.609,00 zł**,
  - na rok 2023 - **3.909.363,00 zł** (wydatki majątkowe);
- **1.1.1.9** - (nowe przedsięwzięcie) „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże dla uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - okres realizacji zadania obejmuje lata 2019-2021 - łączne nakłady wynoszą **385.719,00 zł**, z tego:
  - rok 2019 - **31.500,00 zł**,
  - rok 2020 - **200.000,00 zł**,
  - rok 2021 - **154.219,00 zł**;
- **1.1.1.10** - (nowe przedsięwzięcie) „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - okres realizacji zadania obejmuje lata 2019-2021 - łączne nakłady wynoszą **381.037,00 zł**, z tego:
  - rok 2019 - **34.556,00 zł**,
  - rok 2020 - **165.677,00 zł**,
  - rok 2021 - **180.804,00 zł**;
- **1.3.1.1** - „Umowa ubezpieczenia Or.272.4.2016.ST - Ochrona ubezpieczeniowa mienia” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **2.586,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **293.152,00 zł**, w tym na rok 2019 - **100.573,00 zł**;
- **1.3.1.9** - „Opracowanie założeń do projektu scalania gruntów obrębu Przybychowo gmina Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o **84.500,00 zł**, łączne nakłady po zmianach wynoszą **0,00 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 przypadają 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 - 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