

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2020 rok proponowanych zmian na dzień 25 lutego b.r., oraz tych dokonanych uchwałą Rady Powiatu w miesiącu styczniu, a także uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu styczniu i lutym, często mających wpływ także na lata następne.

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

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie uchwalenia WPF z dnia 30 grudnia 2019 roku dochody zwiększyły się o **86.407,00 zł**. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o zwiększeniu dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami na 2020 rok. Urealniono dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, a także plan w zakresie dochodów i wydatków z tytułu porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych). Przypisano środki związane z realizacją programów „Aktywny samorząd” i „Wyrównywanie różnic między regionami III” z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Ponadto uwzględniono dochody pochodzące z Narodowego Banku Polskiego na realizację wydarzenia edukacyjnego pt. „Polski ZŁOTY ma sto lat!” oraz związanych z realizacją przedsięwzięcia pn. „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”.

Dokonano także 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 zwiększyła się o **95.305,31 zł**.

Dokonano między innymi urealnienia wydatków majątkowych a także zwiększeniem przedsięwzięć o środki niewykorzystane w roku 2019. Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 25 lutego przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **86.407,00 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **166.407,00 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zmniejszenie o **80.000,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **95.305,31 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **266.621,00 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zmniejszenie o **171.315,69 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **8.898,31 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.546.436,31 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2018-2019.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **6.599.808,31 zł**, („wolne środki”).

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036, 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 2020, co w większości przypadków wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową jest głównie 2020 rok. W związku z tym, iż zwiększenie wydatków na przedsięwzięcia w poz. 1.1 w kwocie **83.736,00 zł**, oraz wydatki na odprawę pośmiertną w Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie w kwocie **12.504,00 zł** stanowią wydatki jednorazowe w 2020 roku, zostały one wyłączone z przeliczeń na kolejne lata.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, urealnienia o niewykorzystane środki w roku poprzednim kwot przypadających na 2020 rok, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.1.1.1** - „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **26.277,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.5** - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **9.909,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.6** - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **21.500,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.1.1.7** - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **19.250,00 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **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 wydatków na 2020 rok o **8.684,31 zł**, łączne nakłady bez zmian;
- **1.3.1.4** - „Umowa nr ID12861/2018 na świadczenie usług multimedialnych” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - przedłużenie umowy do 2022 roku. Łączne nakłady - zwiększenie o **10.200,00 zł** (po zmianach wynoszą **17.400,00 zł**), z tego:
    - rok 2020 - **3.600,00 zł**,
    - rok 2021 - **3.600,00 zł**,
    - rok 2022 - **3.600,00 zł**;
  - **1.3.1.19** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS - Ochrona ubezpieczeniowa mienia” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą **329.825,00 zł**, z tego:
    - rok 2020 - **108.955,00 zł**,
    - rok 2021 - **110.435,00 zł**,
    - rok 2022 - **110.435,00 zł**;
  - **1.3.2.7** - „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **300.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **400.000,00 zł**.

#### **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. 1.1.2.3;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy:
  - poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.1;
  - poz. 1.1.1.3 oraz poz. 1.3.2.1;
  - poz. 1.1.1.4 oraz poz. 1.1.2.4.

Dodatkowo wyjaśniamy, iż zadanie inwestycyjne Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego - poz. 1.1.2.4 - kwoty wydatków w 2020 roku są wyższe niż dochody z przyznanej dotacji z budżetu państwa, gdyż pozostałe środki zostaną przyznane powiatowi po rozdysponowaniu rezerwy celowej w budżecie państwa. Wobec powyższego dla ciągłości projektu i pełnego zabezpieczenia wydatków na przedmiotowe zadanie, powiat brakującą kwotę zabezpieczył z własnych środków.

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek