

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 19 maja b.r., oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu marcu i kwietniu.

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 **96.070,00 zł**. Uwzględnione zostały zmiany, wynikające z informacji głównych dysponentów budżetu powiatu w zakresie kwot przyjętych w ustawie budżetowej państwa na 2020 rok:

- Minister Finansów - o rocznej wysokości:
 - poszczególnych części subwencji ogólnej - zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o **392.629,00 zł**,
 - szacunkowej wysokości dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zmniejszenie o **6.317,00 zł**;
- Wojewoda Wielkopolski - ostatecznie przyznane kwoty dotacji celowych dla naszego powiatu - zmniejszenie ogółem o **5.583,00 zł**.

Dokonano również zwiększenia dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami, na realizację bieżących zadań własnych powiatu, a także na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2020 rok. Urealniono dochody w zakresie porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych). Przypisano środki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I - Powszechny dostęp do szybkiego Internetu, działanie 1.1: Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach, dotyczącą realizacji projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”. Ponadto uwzględniono dochody z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

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

Strona wydatków ogółem w okresie od lutowej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększyła się o **496.070,00 zł**.

Dokonano zmian w skutek analizy możliwości urealnienia wydatków bieżących z uwagi na konieczność częściowego zabezpieczenia brakujących kwot na wydatki w jednostkach oświatowych. Wobec powyższej sytuacji, a także braku możliwości pozyskania środków

zewnątrznych, umniejszono wydatki remontowe Zarządu Dróg Powiatowych o kwotę **1.900.000,00 zł** na „Remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny”. Zaangażowano także środki, umniejszając inne zadania bieżące, na wydatki związane z sytuacją kryzysową spowodowaną pandemią koronawirusa.

Ponadto uaktualniono plan wydatków majątkowych z uwzględnieniem dotacji w kwocie **400.000,00 zł** dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II (20,00% udział powiatu) w związku z ubieganiem się o dofinansowanie z budżetu państwa na doposażenie szpitala.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 19 maja przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **96.070,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **92.787,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **3.283,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **496.070,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **8.996,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **487.074,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **400.000,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.946.436,31 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2018-2019.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **6.999.808,31 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.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem wprowadzenia kolejnego wieloletniego przedsięwzięcia, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.3.1.1** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie Pomagajmy Dzieciom w Trzciance” - Starostwo Powiatowe

- w Czarnkowie - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **6.594,00 zł**, łączne nakłady - zwiększenie o **15.170,00 zł** (po zmianach wynoszą **2.929.653,00 zł**), z tego:
- rok 2020 - **600.742,00 zł**,
 - rok 2021 - **605.150,00 zł**;
- **1.3.1.2** - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **1.540,00 zł**, łączne nakłady - zmniejszenie o **2.376,00 zł** (po zmianach wynoszą **2.976.911,00 zł**), z tego:
- rok 2020 - **605.100,00 zł**,
 - rok 2021 - **608.698,00 zł**,
 - rok 2022 - **608.698,00 zł**;
- **1.3.1.11** - „Remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **1.900.000,00 zł**, łączne nakłady - zmniejszenie o **1.900.000,00 zł** (po zmianach wynoszą **19.680,00 zł** - realizacja w 2019 roku);
- **1.3.1.20** - nowe przedsięwzięcie - „Dostęp do sieci internet Asta net” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą **5.221,00 zł**, z tego:
- rok 2020 - **3.825,00 zł**,
 - rok 2021 - **1.319,00 zł**,
 - rok 2022 - **77,00 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