

## **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 30 czerwca b.r., oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu maju i czerwcu.

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

W porównaniu do poprzedniej uchwały z maja dochody zwiększyły się o **1.862.845,22 zł**. Uwzględnione zostały decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami, a także na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2020 rok. Urealniono dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych jak i bieżących, a także w zakresie porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze). Przypisano środki w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w związku z przystąpieniem do realizacji projektu „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”. 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. Zwiększono budżet o środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z przystąpieniem do realizacji Modułu III programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”.

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

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększyła się o **2.127.194,22 zł**.

Dokonano korekty wydatków bieżących Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w związku z rezygnacją z zadań, które nie zostały wykonane głównie w obszarze promocji, kultury i sportu z uwagi na COVID-19.

Ponadto uaktualniono plan wydatków majątkowych w związku z zakończeniem i rozliczeniem niektórych zadań przypisanych do planu Zarządowi Dróg Powiatowych w Czarnkowie, jak również wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych. Nowe wydatki majątkowe to zadania jednoroczne. Na zadanie drogowe „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Śmieszkowo, ul. Polna” zostały

zabezpieczone środków własne w kwocie **175.000,00 zł**. Ponadto uwzględniono środki na sprzęt na potrzeby Obwodów Drogowych.

W wydatkach majątkowych Starostwa Powiatowego podwyższono wymagany 20,00% wkład własny powiatu w związku z ubieganiem się o dofinansowanie z budżetu państwa na realizację zadania pn. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”. Wobec powyższego planowana kwota dotacji celowej dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance tytułem dofinansowania zadania p.n. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” wynosi **650.000,00 zł** (w tym **250.000,00 zł** z Miasta i Gminy Trzcianka). Ponadto podwyższono tegoroczne wydatki na zadanie inwestycyjne przy Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie o niewykorzystaną w 2019 roku kwotę **239.340,00 zł**. W zadaniach jednorocznych wyodrębniono kwotę **45.000,00 zł** na „Wykonanie oraz montaż podnośnika pionowego do transportu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich w Delegaturze Starostwa Powiatowego w Trzciance”.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 30 czerwca przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.862.845,22 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **1.586.050,22 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **276.795,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **2.127.194,22 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **1.612.854,22 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **514.340,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **264.349,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **6.210.785,31 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2018-2019.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **7.264.157,31 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 wydatki bieżące na

pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w kwocie **650.000,00 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 kolejnego wieloletniego przedsięwzięcia, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.1.1.9** - nowe przedsięwzięcie - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianieckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą **1.185.780,00 zł**, z tego:
  - rok 2020 - **567.962,00 zł**,
  - rok 2021 - **496.612,00 zł**,
  - rok 2022 - **121.206,00 zł**.
- **1.3.1.21** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa Nr OS.032.1.2020.AG z dnia 30.06.2020 r. z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. - Produkcja blankietów dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m oraz ich personalizacja i dostarczenie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą **8.000,00 zł**, z tego:
  - rok 2020 - **2.000,00 zł**,
  - rok 2021 - **2.000,00 zł**,
  - rok 2022 - **2.000,00 zł**,
  - rok 2023 - **2.000,00 zł**.
- **1.3.2.2** - „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2017-2021 - zwiększenie wydatków na 2020 rok o **239.340,00 zł**, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2020 - **2.891.925,00 zł**,
  - rok 2021 - **2.051.488,00 zł**,
- **1.3.2.8** - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2020 - zmniejszenie wydatków na 2020 rok o **158.091,00 zł**, łączne nakłady - zmniejszenie o **158.091,00 zł** (po zmianach wynoszą **261.909,00 zł**), w tym rok 2020 - **243.459,00 zł**.
- **1.3.2.9** - nowe przedsięwzięcie - „Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez stworzenie pracowni dydaktyczno-warsztatowych w zakresie mechatroniki, mechaniki stosowanej i obrabiarek sterowanych numerycznie oraz pracowni języków obcych zawodowych zlokalizowanych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie” -

Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2021. Łączne nakłady wynoszą **378.000,00 zł**, z tego:

- rok 2020 - **17.000,00 zł**,
- rok 2021 - **361.000,00 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 na 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