

OBJAŚNIENIA
W ZAKRESIE ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU CZARNKOWSKO-TRZCIANECKIEGO
NA LATA 2015-2042

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2042 wynikają przede wszystkim z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu 2015 roku proponowanych zmian w uchwale budżetowej na dzień 24 listopada oraz tych, które w miesiącu listopadzie dokonano uchwałą Zarządu Powiatu.

Dokonuje się zwiększenia dochodów w sumie o kwotę **272.593 zł**. Wynika to między innymi z przyznania dodatkowych kwot na realizację zadań zleconych i własnych powiatowi z budżetu Wojewody Wielkopolskiego. Istotną decyzją dla naszego budżetu było przyznanie dofinansowania z budżetu państwa w wysokości **473.808 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo - Etap I”. Środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa. Z uwagi na to, iż wydatki dotyczące części udziału powiatu w jego sfinansowaniu, zostały już poniesione wcześniej z środków własnych nastąpi zamiana źródeł sfinansowania. Uzyskano także dodatkową kwotę **90.000 zł** z części oświatowej subwencji ogólnej na złożony przez powiat wniosek. Kwota ta również odciąża budżet powiatu, gdyż zadanie związane z koniecznością wykonania remontu dachu i rynien po zdarzeniach pogodowych w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej zostało zabezpieczone z środków własnych powiatu (koszt zadania opiewa na ponad **180.000 zł**). Ponadto dokonano korekt w zakresie dochodów z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Zmiany wynikające z współpracy z innymi samorządami dotyczyły jak zawsze sfery pomocy społecznej ale przede wszystkim związane są z realizacją zadań drogowych. Część z nich została zakończona i rozliczona, dlatego odpowiednio udziałem procentowym należy skorygować zarówno dochody jak i wydatki. Znaczne umniejszenie dochodów z tego tytułu z kolei dotyczy przesunięcia w czasie płatności za „Dokumentację budowlano-wykonawczą ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz”. Ogółem zmniejszenie dochodów z tytułu pomocy finansowej na ww. cel wynosi **195.000 zł**. Urealniono również dochody jednostek organizacyjnych o dodatkowe źródła, co oddziałuje na stronę wydatkową. Po analizie wpływów dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej, korzystając z możliwości jakie pojawiły się dzięki uzyskaniu dodatkowych dochodów do budżetu powiatu, urealniono zaplanowaną na 2015 rok kwotę, umniejszając ją o **170.000 zł**.

Zmniejszenie wydatków ogółem wyniosło **257.170 zł**. Znaczna część z nich wynika z korekty dochodów, co jednocześnie rzutowało na wydatki. W tym zakresie dokonane zmiany wywarły wpływ zarówno na wielkość wydatków bieżących, jak i na wydatki majątkowe. Istotnym elementem zmian jest dostosowanie kwot w zakresie zadań drogowych wspólnie finansowanych z samorządami gminnymi. Ponadto w ramach planu Zarządu Dróg Powiatowych wyodrębniono zakup inwestycyjny samochodu ciężarowego na kwotę **120.000 zł**. Zadanie związane z dokumentacją ścieżek rowerowych, o czym wspomniano wyżej, przesunięte zostaje na rok 2016 i uwzględnia się w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały -

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe. Podsumowując wszelkie zmiany w zakresie wydatków majątkowych to ogółem planowana kwota zmniejszona została o **104.850 zł**.

Zmiany w budżecie korzystnie wpłynęły na wysokość nadwyżki. Jest to możliwe za sprawą pozyskania dodatkowych dochodów na realizację zadań, co spowodowało uwolnienie środków własnych uwzględnionych wcześniej na ich finansowanie oraz dokonano w niektórych dziedzinach urealnienia wydatków do faktycznych potrzeb.

Zwiększenie nadwyżki wynosi **529.763 zł**, a ostatecznie planowana kwota to **838.545 zł**.

Z uwagi na okoliczności przywołane w objaśnieniach planowana spłata rat kredytów przypadających na 2015 rok pokryta zostanie z nadwyżki. Kwota na rozchody zaplanowana w budżecie z tego tytułu wynosiła **709.440 zł**, a zatem możliwe jest przyspieszenie spłaty kredytu o **129.105 zł**. Wobec powyższego urealnia się plan z tytułu rozchodów do kwoty **838.545 zł**.

Ponadto, z uwagi na niezaangażowanie kwoty z tzw. „wolnych środków” powstaje możliwość dokonania znacznie wyższej spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów, a tym samym skrócenie okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ostatecznie taki krok zostanie podjęty w miesiącu grudniu i wówczas Zarząd Powiatu wskaże o jaką kwotę zmniejszymy nasze globalne zadłużenie. Oczywiście docelowo wpłynie to pozytywnie także na wysokość odsetek.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2042, 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 2015, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2015 rok. Do wyliczenia danych w kolejnych latach przyjęto wskaźniki określone w objaśnieniu przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego na lata 2015-2042.

W załączniku nr 2, oprócz zmian wspomnianych wyżej dotyczących przypisania na rok 2016 zadania związanego z dokumentacją na budowę ścieżek rowerowych, dostosowuje się do kwot przyjętych w projekcie budżetu na 2016 (uwzględniając nowe stawki odpłatności) wysokość dotacji przyjętych na finansowanie placówek opiekuńczo wychowawczych. Ogółem zwiększenie z tego tytułu wynosi **14.888 zł**, co będzie miało odzwierciedlenie w łącznych nakładach finansowych oraz kwotach limitów zobowiązań. Kształt nowego załącznika nr 2, odzwierciedla także konieczność urealnienia kwot limitów zobowiązań do aktualnych uwarunkowań.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek