

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

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2021 rok proponowanych zmian na dzień 27 kwietnia b.r., oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu marcu i kwietniu.

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

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 30 marca 2021 roku dochody zwiększyły się o **1.337.086,00 zł**. Urealniono dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych jak i bieżących. Uwzględnione zostały decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych ustawami. Ogółem zmiany ze strony budżetu państwa zamknęły się kwotą **28.500,00 zł**. W związku ze złożonymi wnioskami uzyskano dodatkowo środki na poziomie **1.220.000,00 zł** pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, a także ochrony zdrowia. Ponadto zwiększono dochody w kwocie **3.250,00 zł** - środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Aktywny samorząd”.

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

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o **1.488.043,22 zł**. Uwzględniono zmiany, wynikające z podwyższenia dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dodatkowo zabezpieczono ze środków własnych powiatu kwotę **130.000,00 zł** na uzupełnienie dotacji inwestycyjnych w sferze ochrony zdrowia, tytułem zabezpieczenia pełnego zakresu wnioskowanych przez szpitale powiatowe zadań do dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Ponadto zwiększenie wydatków wynika z przypisania niewykorzystanych w 2020 roku kwot na wydatki:

- Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie (działania przeciw Covid-19) - **11.129,22 zł**,
- Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (wpływy i kary z ochrony środowiska) - **9.828,00 zł**.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 27 kwietnia przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **1.337.086,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **129.086,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **1.208.000,00 zł**;

- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.488.043,22 zł**, z tego:
 - wydatki bieżące - zwiększenie o **162.043,22 zł**,
 - wydatki majątkowe - zwiększenie o **1.326.000,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **150.957,22 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.970.677,48 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2018-2020 w wysokości **2.110.013,95 zł**, przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **896.340,53 zł** oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2.964.323,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036, 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 2021, co w większości przypadków wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową jest głównie 2021 rok. Ponadto w poz.: 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1, 10.7.2.1.1 wykazano kwotę **1.266,90 zł** z tytułu umów na zakup telefonów komórkowych, których nie zgłoszono do wykazu przedsięwzięć w 2020 roku, a ich termin obowiązywania zakończył się w marcu b.r.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem zmian w nazwach przedsięwzięć oraz limitów zobowiązań.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć:

- **poz. 1.3.2.9** - ostateczna nazwa brzmi : „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331PTrzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - pozostałe wartości bez zmian;
- **poz. 1.3.2.11** - ostateczna nazwa brzmi : „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353P i drogi nr 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - pozostałe wartości bez zmian.

Wyjaśnienia:

* Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadały w jednym tylko roku zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach - załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.2,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.3.

** Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków 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