

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 25 maja b.r.

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 27 kwietnia 2021 roku, dochody zwiększyły się o **805.711,00 zł**. Przywrócono do budżetu powiatu kwotę **186.345,00 zł** (w tym 100.000,00 zł pomocy finansowej z Miasta Czarnków) z tytułu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2020. Termin realizacji zadania ostatecznie zostanie przedłużony do 31 października br. Uwzględniono decyzję Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych o kwotę **69.080,00 zł** na realizację zadań zleconych ustawami oraz na podstawie porozumień. Ponadto uzyskano dodatkowo środki na poziomie **10.000,00 zł** pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wsparcie organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne związane z tworzeniem 2 Punktów Szczepień Powszechnych. 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 **829.411,00 zł**. Uwzględniono zmiany, wynikające z podwyższenia dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dodatkowo zabezpieczono kwotę **23.700,00 zł** na uzupełnienie planowanej wysokości dotacji na Fundusz Wsparcia Policji na „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie”.

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

- dochody ogółem - zwiększenie o **805.711,00 zł**, z tego:
 - *dochody bieżące* - zwiększenie o **619.366,00 zł**,
 - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **186.345,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **829.411,00 zł**, z tego:
 - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **619.366,00 zł**,
 - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **210.045,00 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **23.700,00 zł**, który po zmianie wynosi **5.994.377,48 zł**. Ponadto uwzględnia się zmiany między źródłami przychodów dotyczących wpływów i kar z ochrony środowiska niewykorzystanych w ubiegłym roku i uwzględnionych w tegorocznym planie. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie

sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu lat 2018-2020 w wysokości **2.123.885,95 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 **2.974.151,00 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.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem zmian limitów zobowiązań.

Ponadto zmiana dotyczy przedsięwzięcia:

- **poz. 1.1.1.1** - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2018-2021 - zwiększenie wydatków na 2021 rok o **5.997,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **1.409.865,00 zł**.

Wyjaśnienia:

* Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadają 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, 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.

*** 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.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek