

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2017 – 2027**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2017 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu.

Ponadto dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2017, skutkują ich zmniejszeniem do poziomu 149 672 027,62 zł, tj. o kwotę 2 079 873,77 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 483 256,23 zł, tj. do kwoty 142 769 747,62 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 4 425,23 zł w związku ze zmianami w planie dotacji celowych przez Wojewodę Wielkopolskiego i Ministra Rozwoju i Finansów, zwiększeniem planu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu oraz zwiększeniem dotacji z powiatu Złotowskiego,
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o kwotę 478 831 zł i dotyczyły głównie uzyskanych wpływów z usług świadczonych przez domy pomocy społecznej, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile oraz uzyskanych darowizn przez Starostwo Powiatowe w Pile oraz Dom Pomocy Społecznej w Dębnie.

Dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 2 563 130 zł w związku z:

- przesunięciem na rok następny planowanych dochodów w kwocie 2 432 155 zł z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki-Kijaszkowo” w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania do 29 czerwca 2018 roku,
- przesunięciem na rok następny planowanych dochodów w kwocie 108 975 zł z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie zadania „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1175P na odcinku Nowa Wieś Ujska – droga krajowa nr 11 wraz z infrastrukturą towarzyszącą” w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania do 31 maja 2018 roku,
- zmniejszeniem planu dotacji celowej przez Wojewodę Wielkopolskiego o kwotę 22 000 zł przeznaczonej na finansowanie zadania związanego z rozbudową i przebudową strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

Po zmianach dochody majątkowe wynoszą 6 902 280 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zmniejszeniu o kwotę 2 079 873,77 zł, tj. do kwoty 155 972 478,62 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 686 157,23 zł (do kwoty 138 878 337,89 zł), a wydatki majątkowe zmniejszają się o kwotę 4 766 031 zł (do kwoty 17 094 140,73 zł).

Zwiększenia wydatków bieżących dotyczą w głównym stopniu zabezpieczenia środków w kwocie 2 532 941 zł na zwrot do budżetu państwa nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2012.

Wydatki na inwestycje kontynuowane w 2017 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 3 807 011 zł, co wynika ze zmniejszenia planu wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki-Kijaszkowo”.

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2017 zmniejszono o 159 020 zł, w związku z:

- wprowadzeniem do wykazu nowych zadań inwestycyjnych:
 - zakup samochodu osobowego Dacia Duster na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Pile w kwocie 51 361 zł,
 - zakup zagęszczarki stopowej na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Pile w kwocie 10 000 zł,
- zmniejszeniem wydatków na zadania:
 - „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1175P na odcinku Nowa Wieś Ujska – droga krajowa nr 11 wraz z infrastrukturą towarzyszącą” o kwotę 170 212 zł,
 - zakup podnośnika samochodowego na potrzeby nowego kierunku zawodu do praktycznej nauki zawodu w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy o kwotę 800 zł,
 - rozbudowa i przebudowa strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile o kwotę 22 000 zł,
 - zakup sprzętu komputerowego, informatycznego, biurowego i oprogramowania w Starostwie Powiatowym w Pile o kwotę 5 900 zł,
 - zakup sprzętu kuchennego i pralniczego w Domu Pomocy Społecznej w Pile o kwotę 11 000 zł,
 - zakup samochodu ciężarowego na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Pile o kwotę 10 469 zł.

Rezerwy na inwestycje zmniejszono o 800 000 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się o kwotę 373 872,72 zł, tj. do kwoty 84 359 098,72 zł. Zmiany wynikały głównie ze zwiększenia wynagrodzeń w jednostkach pomocy społecznej, oświaty i wychowania oraz w Starostwie Powiatowym w Pile.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 76 782 zł (tj. do kwoty 13 496 867 zł) głównie z tytułu uzupełnienia wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na zakup energii w Starostwie Powiatowym w Pile.

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony.

W związku ze zmianami na zadaniu „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki-Kijaszkowo” oraz „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1175P na odcinku Nowa Wieś Ujska – droga krajowa nr 11 wraz z infrastrukturą towarzyszącą” zmianie uległy dochody majątkowe na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W 2017 roku zmniejszyły się o kwotę 2 541 130 zł, a w 2018 roku zwiększyły się o 2 541 130 zł.

Wydatki majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszyły się w 2017 roku o kwotę 3 977 223 zł, a na rok 2018 uległy zwiększeniu o kwotę 3 980 223 zł.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej, zmieniły się także wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu finansowego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. (poz. 12.5, 12.5.1, 12.6 i 12.6.1).

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe uległy zmianom. Zmiany polegają na:

- zmniejszeniu łącznych wydatków na projekt pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile” w związku z zabezpieczeniem w planie wydatków tylko wkładu własnego powiatu; w przypadku otrzymania dofinansowania wprowadzone zostaną stosowne zmiany; łączne wydatki na projekt wynoszą 3 204 797 zł (4 797 zł stanowią wydatki wykonane w 2016 roku), plan na rok 2017 – 200 000 zł,

2018 r. – 500 000 zł, 2019 r. – 1 800 000 zł, 2020 r. – 700 000 zł,
(w 2018 r. zmniejszenie o 1 000 000 zł, w 2019 r. zmniejszenie
o 4 200 000 zł, w 2020 r. zmniejszenie o 2 776 201 zł),

- zwiększeniu wydatków o 3 000 zł na projekt pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki Kijaszkowo” oraz na wydłużeniu terminu realizacji zadania do 2018 roku; łączne wydatki po zmianach wynoszą – 4 261 063 zł, limit na 2017 r. – 404 526 zł (103 061 zł środki Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, 301 465 zł wkład powiatu), na 2018 r. – 3 810 011 zł (2 432 155 zł środki Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, 1 377 856 zł wkład powiatu); zmiany wynikają z konieczności wyboru nowego wykonawcy zadania, po odstąpieniu od umowy przez pierwszego; zgodnie z zawartą umową z nowym wykonawcą termin zakończenia robót został przesunięty na 29 czerwca 2018 roku, w związku z powyższym planowane dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich także zostanie przesunięte w czasie,
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1175P na odcinku Nowa Wieś Ujska – droga krajowa nr 11 wraz z infrastrukturą towarzyszącą”; łączne wydatki wynoszą 175 570 zł, z tego na rok 2017 – 5 358 zł (2739 środki Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, 2 619 zł wkład powiatu), na 2018 r. – 170 212 zł (108 975 zł środki Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, 61 237 zł wkład powiatu); pierwotnie zadanie miało być zrealizowane w 2017, umowa z wykonawcą została podpisana dopiero w listopadzie bieżącego roku (brak ofert w postępowaniach na wybór wykonawcy) i w związku z powyższym wydłużono termin realizacji zadania do dnia 31 maja 2018 roku; planowane dofinansowanie także zostanie przesunięte na rok 2018.

Zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach i wykazie zadań majątkowych spowodowały zmiany kwot w poz. 11.3, 11.3.2, 11.4, i 11.5. Ponadto na 2018 rok zwiększono dochody majątkowe o kwotę 2 541 130 zł. Wydatki majątkowe zwiększono również o tę samą kwotę aby nie zmieniać wyniku finansowego.

W danych uzupełniających o długi i jego spłacie w poz. 14.1. uwzględniono spłaty wynikające z zawartych w 2017 roku umów na emisję obligacji i zaciągnięcie pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Konsekwencją powyższych zmian są zmiany w załączniku nr 1 i nr 2 do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2017 -2027.

Z up. Skarbnika
Główny Księgowy

/-/ Beata Lach