

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2018 – 2028**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2018 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy także wielkości w latach następnych oraz wydłużono o rok wieloletnią prognozę finansową.

Ponadto dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2018, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 154 627 360,56 zł, tj. o kwotę 1 782 649 zł. Dochody bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 1 302 143 zł, tj. do kwoty 142 252 857,56 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 29 263 zł; zmiany wynikają z przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej,
- subwencje ogólne, które zmniejszyły się o 1 332 788 zł (kwota dotyczy subwencji oświatowej),
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o 1 382 zł.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 3 084 792 zł. Zmiany następują w związku z przyznaniem:

- pomocy finansowej z Gminy Łobżenica na dofinansowanie zadań „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1200P w miejscowości Dźwierszno Małe” i „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P w m. Łobżenica – ul. Raczkowskiego – etap I” – 92 500 zł,
- dotacji celowej przez Ministra Finansów na dofinansowanie w ramach programu wieloletniego pn.: „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1177P na odcinku Śmiłowo- Kaczory” – 2 992 292 zł.

Po zmianach dochody majątkowe wynoszą 12 374 503 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 6 135 941 zł, tj. do kwoty 164 647 536,56 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 084 988 zł (do kwoty 139 903 622,39 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 4 050 953 zł (do kwoty 24 743 914,17 zł).

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2018 zwiększono o kwotę 4 051 135 zł.
Zmiany wynikają z:

- wprowadzenia nowego zadania pn.: „Montaż windy dla niepełnosprawnych przy budynku Al. Wojska Polskiego 49 B w Pile” na kwotę 30 000 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1177P na odcinku Śmiłowo-Kaczory” o kwotę 4 090 750 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie „Przebudowa chodnika i zjazdów przy drodze powiatowej nr 1180P w m. Miasteczko Krajeńskie” o kwotę 182 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie „Przeniesienie wężła ciepłego do budynku przy Al. Wojska Polskiego 49 B” o kwotę 30 000 zł,
- zmniejszenia wydatków na zakupy inwestycyjne o kwotę 39 797 zł (z uwagi na zmianę wartości środka trwałego z 3 500 zł do 10 000 zł).

Wydatki na inwestycje kontynuowane uległy zmianom. Zmiany polegają na:

- zwiększeniu wydatków na projekt „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” (nowa nazwa po aktualizacji) w roku 2018 o kwotę 233 990 zł, w roku 2019 o kwotę 3 915 zł, w 2020 o kwotę 421 992 zł.

Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono w 2018 roku o kwotę 234 172 zł, tj. do kwoty 804 255,71 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się o kwotę 40 328 zł, tj. do kwoty 85 716 209,70 zł. Zmiany wynikają ze zwiększenia wydatków na wynagrodzenia w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile, Powiatowym Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności i Domu Pomocy Społecznej w Pile. Zmniejszyły się natomiast wydatki na wynagrodzenia bezosobowe realizowane w ramach projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment”.

W wyniku zmian w dochodach i wydatkach deficyt budżetu powiatu uległ zwiększeniu o kwotę 4 353 292 zł, tj. do kwoty 10 020 176 zł.

Przychody na rok 2018 uległy zwiększeniu o 4 353 292 zł. Z kwoty tej 2 353 292 zł dotyczy wolnych środków z rozliczeń z lat ubiegłych (kwota niższa

o 1,5 mln zł niż wynikająca ze sprawozdania Rb-NDS za rok 2017), natomiast przychody pochodzące z planowanej emisji obligacji ulegają zwiększeniu o 2 000 000 zł, tj. do kwoty 12 000 000 zł. Przychody te stanowią źródło pokrycia zwiększonego deficytu.

W związku ze zwiększeniem do 12 000 000 zł planowanej w 2018 roku emisji obligacji przyjęto, iż wykup ich nastąpi w roku 2026 w wysokości 4 000 000 zł, w 2027 r. – 4 000 000 zł i w 2028 r. – 4 000 000 zł (przy emisji na 10 000 000 zł wykup planowano w 2026 r. – 5 000 000 zł i w 2027 r. – 5 000 000 zł). Konsekwencją powyższych zmian jest wydłużenie wieloletniej prognozy o rok, to jest do 2028 roku. Zwiększeniu uległy wydatki bieżące na obsługę długu w poszczególnych latach. W latach 2019 – 2026 o 64 000 zł, w 2027 o 96 000 zł. W latach 2019 – 2027 nie zmieniono ogólnej kwoty wydatków bieżących (zwiększenie wydatków na obsługę długu odbyło się kosztem pozostałych wydatków bieżących). Rozchody w 2026 i 2027 roku uległy zmniejszeniu o 1 000 000 zł i aby zachować równowagę budżetową zwiększono w tych latach wydatki majątkowe po 1 000 000 zł.

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

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

- zmianie nazwy zadania pn.: „Nowoczesne centra kulturalno-rekreacyjne w stolicy powiatu pilskiego – kompleksowa rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w powiecie pilskim” na „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”; ponadto zmianie uległy łączne nakłady i wydatki na poszczególne lata (uwzględniono także wykonanie roku 2017) oraz wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2020 r., łączne nakłady (w zakresie wkładu własnego powiatu) mają wynieść 1 652 350 zł, w tym na rok 2018 przypada kwota 323 990 zł (zwiększenie o 233 990 zł), wydatki na rok 2019 mają wynieść 813 915 zł (zwiększenie o 13 915 zł), na rok 2020 wydatki zaplanowano na poziomie 421 922 zł. Zmiany te wynikają z przedstawionego kosztorysu inwestorskiego oraz wytycznych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wymaganych przy składaniu wniosku o dofinansowanie.

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia w poszczególnych latach po zmianach wynoszą:

- 13 800 856,89 zł w roku 2018 (z tego wydatki bieżące 2 512 531,43 zł, wydatki majątkowe 11 288 325,46 zł),
- 4 674 766,08 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 501 762 zł, wydatki majątkowe 4 173 004,08 zł),
- 484 861 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 62 939 zł, wydatki majątkowe 421 922 zł).

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 2018 -2027.

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Tomasz Pawłowski