

**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. 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 158 059 467,18 zł, tj. o kwotę 897 854,26 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 576 126,26 zł, tj. do kwoty 144 289 305,18 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 259 880,26 zł; zmiany wynikają głównie z: przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz materiały ćwiczeniowe, na projekt „Aktywna tablica”, na zadania realizowane przez domy pomocy społecznej, Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pile, Starostwo Powiatowe w Pile, a także z przyznania dotacji z EFRR na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które zwiększono o 301 426 zł,
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o 14 820 zł, głównie z tytułu otrzymanych odszkodowań i darowizn przez jednostki a także w związku ze zwiększeniem dochodów z PFRON na obsługę zadań funduszu (2,5 %).

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 321 728 zł. Zmiany następują w związku z:

- przyznaniem dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 385 812 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej – realizowanego zadania pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w m. Śmiłowo”,
- zmniejszeniem planu dotacji ze środków europejskich o kwotę 64 084 zł na finansowanie zadania pn.: „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile” w związku nieuznaniem przez Instytucję Zarządzającą WRPO kosztów robót ziemnych związanych z wykonaniem boisk sportowych za wydatki kwalifikowalne; stanowić one będą wkład własny powiatu i w związku z powyższym planowane do pozyskania dochody ulegną zmniejszeniu.

Po zmianach dochody majątkowe wynoszą 13 770 162 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 897 854,26 zł, tj. do kwoty 168 079 643,18 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 513 806,26 zł (do kwoty 141 832 440,01 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 384 048 zł (do kwoty 26 247 203,17 zł).

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2018 zwiększono o kwotę 400 063 zł, tj. do kwoty 12 449 078 zł. Zmiany wynikają ze zwiększenia wydatków na:

- zadanie pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w m. Śmiłowo” o kwotę 385 812 zł,
- zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Pile o kwotę 14 251 zł.

Wydatki na inwestycje kontynuowane zwiększa się o 41 000 zł, tj. do kwoty 11 097 323 zł i dotyczy to zadania pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”.

Dotacje na inwestycje zwiększono o kwotę 460 500 zł z przeznaczeniem dla Szpitala Specjalistycznego w Pile na zabezpieczenie wkładu własnego w związku z ubieganiem się o środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań pn.: „Wyposażenie Oddziału Intensywnej Terapii i Anestezjologii i Oddziału Neurologii z Pododdziałem Leczenia Udarów Mózgu” oraz „Zakup karetki”. Wydatki majątkowe w formie dotacji po zmianach wynoszą 2 506 926,46 zł.

Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono w 2018 roku o kwotę 517 515 zł, tj. do kwoty 84 875,71 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się na rok 2018 o kwotę 279 938 zł, tj. do kwoty 87 795 974,70 zł. Zmiany wynikają głównie z zabezpieczenia środków na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników Starostwa, Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie, Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pile. Zwiększono również wydatki na wynagrodzenia w domach pomocy społecznej w związku ze zwiększeniem dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na bieżące utrzymanie. Ponadto w jednostkach oświaty i wychowania dostosowano plan w ramach dodatkowego wynagrodzenia rocznego do wykonania.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się w 2018 r. o kwotę 73 680 zł (tj. do kwoty 14 452 370 zł) głównie z tytułu zwiększenia wydatków na wynagrodzenia (odprawy emerytalne dla pracowników Starostwa).

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 ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany polegające na:

- zwiększeniu nakładów na projekt pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” w związku z przyznaniem przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego łączne nakłady po zmianach wynoszą 1 415 820 zł, z tego w roku 2018 – 76 053 zł (środki EFRR - 60 435 zł, środki krajowe - 15 618 zł), w 2019 r. – 1 051 817 zł (środki EFRR - 882 605 zł, środki krajowe – 169 212 zł), w 2020 r. – 287 950 zł (środki EFRR – 254 425 zł, środki krajowe – 33 525 zł); projekt realizowany jest przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, a parterem projektu będzie Nadleśnictwo Zdrojowa Góra i Nadleśnictwo Kaczory, dla których środki przekazywane będą w formie dotacji; we wcześniejszej uchwale zabezpieczono wydatki stanowiące wkład powiatu i wielkości te uległy zmianom;
projekt przenosi się z poz. 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do poz. 1.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- zwiększeniu wydatków o kwotę 41 000 zł na projekt „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót na stadionie; zwiększeniu ulegają łączne nakłady i wydatki roku 2018,
- przeniesieniu środków w kwocie 6 869 zł ze Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile do Wydziału Oświaty w ramach projektu „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych”; środki

przeznaczone będą na wynagrodzenia dla pracowników Starostwa zaangażowanych w realizację projektu (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie),

- przeniesieniu środków w kwocie 3 536 zł w ramach projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” z planu Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile do planu Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile; środki przeznaczone będą na zakup wyposażenia do pracowni (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie),
- zmniejszeniu środków w § 6057 o kwotę 64 084 zł („7 Płatności w zakresie budżetu środków europejskich”) i zwiększeniu o tę kwotę w § 6059 („9 Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy”) w ramach realizowanego zadania „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile”; zmiany wynikają z nieuznania przez Instytucję Zarządzającą WRPO za wydatki kwalifikowalne kosztów robót ziemnych związanych z wykonaniem boisk sportowych, stanowić one będą wkład własny powiatu (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie).

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

- 14 502 839,89 zł w roku 2018 (z tego wydatki bieżące 2 997 681,43 zł, wydatki majątkowe 11 505 158,46 zł),
- 5 650 228,08 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 1 477 224 zł, wydatki majątkowe 4 173 004,08 zł),
- 4 612 748 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 287 950 zł, wydatki majątkowe 4 324 798 zł).

W związku ze zmianami w projekcie „Eko – Edukacja w Powiecie Pilskim” zmianie uległy dochody bieżące oraz wydatki bieżące 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.

Dochody bieżące na rok 2018 uległy zwiększeniu o kwotę 60 435 zł, na rok 2019 o kwotę 882 605 zł, a na rok 2020 o kwotę 254 425 zł.

Wydatki bieżące natomiast na rok 2018 zwiększyły się o kwotę 76 053 zł, na rok 2019 o kwotę 1 051 817 zł a na 2020 o kwotę 287 950 zł. Wynika to ze zmian w dochodach, o których mowa wyżej oraz zabezpieczenia wkładu własnego powiatu na realizację tego projektu.

W związku ze zmianami w projekcie „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile” zmianie uległy dochody majątkowe oraz wydatki 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 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).

Ponadto w związku z przyznaniem dofinansowania na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” zwiększono planowane dochody i wydatki bieżące na rok 2019 o kwotę 882 605 zł, na rok 2020 o kwotę 254 425 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 -2028.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski