

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2019 – 2029**

W zaprezentowanych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2019 – 2029 przedstawiono założenia do prognozy wraz z objaśnieniami przyjętych wielkości dla dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu, z uwzględnieniem kwoty długu.

Z uwagi na przewidywaną spłatę kredytów i wykup obligacji do 2029 roku, do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego.

Prognozę przygotowano szacunkowo z uwzględnieniem:

- wykonania budżetu w roku 2017, 2016 i 2015,
- planu finansowego na koniec III kwartału 2018 r.,
- przewidywanego wykonania za rok 2018 r., dla którego przyjęto plan na koniec września 2018 r.,
- prognozy dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata następne opartej o wskaźniki przyjęte w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego udostępnionych przez Ministerstwo Finansów (zaktualizowanych w październiku 2018 r.);
przyjęta w tych wytycznych dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) wynosi: na rok 2019 – 102,3 %, w latach 2020 – 2050 – 102,5 %, dynamika realna PKB: na 2019 r. – 103,8 %, na 2020 r. – 103,7 %, na 2021 r. – 103,6 %, na 2022 r. – 103,5 %, na 2023 r. – 103,1 %, na 2024 r. – 103,0 %, na 2025 r. – 103,0 %, na 2026 r. – 102,9 %, na 2027 r. – 102,8 %, na 2028 r. – 102,8 %, na 2029 r. – 102,7 %.

Przy prognozie wydatków bieżących uwzględniono również założenia art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych, zgodnie z którymi nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono wymagany w art. 226 ustawy o finansach publicznych zakres informacji. Dla każdego roku określono dochody z podziałem na bieżące i majątkowe, w wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz z tytułu udzielonych poręczeń. Wyszczególniono także wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wieloletnia prognoza zawiera też informacje o wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki

lub sposobie sfinansowania deficytu, o przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu i sposobie jego spłaty oraz informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (tj. wskaźnik spłaty zadłużenia).

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2019 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2019 rok skalkulowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, na podstawie zawartych umów oraz dochodów planowanych do wypracowania i pozyskania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu. Szacowana kwota dochodów bieżących stanowi w chwili obecnej realną wielkość.

Dochody zaplanowano na poziomie 157 563 238,14 zł, z tego bieżące mają wynieść 156 928 339,14 zł. W dochodach bieżących poszczególne źródła dochodów wynoszą:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 34 677 020 zł (zgodnie z kwotą określoną przez Ministra Finansów),
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 2 000 000 zł,
- podatki i opłaty – 5 303 810 zł (wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, za koncesje i licencje, za zajęcie pasa drogowego, wpływy z opłat z tytułu wydania zezwoleń na przejazdy po drogach powiatowych pojazdów z ładunkiem nienormatywnym, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności, użytkowanie wieczyste nieruchomości, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej oraz wpływy z różnych opłat),
- subwencje ogólne – 72 690 359 zł (oświatowa – 67 049 417 zł, wyrównawcza – 4 869 111 zł i równoważąca – 771 831 zł),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 25 243 099,14 zł (środki pochodzące z budżetu środków europejskich, z Unii Europejskiej, z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, dotacje i pomoc finansowa z gmin i powiatów, środki z Funduszu Pracy i Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa),
- pozostałe dochody – 17 014 051 zł (w tym wpływy z usług, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody związane z realizacją zadań rządowych i dochody pozostałe).

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 634 899 zł, na co składają się dochody:

- pochodzące z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile” w kwocie 300 000 zł; dofinansowanie przyznano ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (umowa podpisana we wrześniu 2018 roku),
- pochodzące z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy boisk wielofunkcyjnych w kwocie 329 400 zł; boiska powstaną przy Zespole Szkół im. Stanisława Staszica w Pile i Zespole Szkół Technicznych w Pile (umowa o dofinansowanie podpisana w listopadzie 2018 roku),
- pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego i z budżetu państwa na realizację projektu pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w kwocie 5 499 zł (środki EFS – 4 952,61 zł, środki krajowe 546,39 zł; umowa o dofinansowanie podpisana w sierpniu 2018 roku).

Prognozując dochody bieżące na lata 2020 - 2023 uwzględniono zwiększone wpływy z tytułu subwencji oświatowej w związku z planowanym wzrostem liczby uczniów od 1 września 2019 roku (absolwentów gimnazjów oraz pierwszych absolwentów 8 - klasowej szkoły podstawowej). Na rok 2020 prognozuje się, że subwencja może wzrosnąć o ponad 9 % (ok. 6 mln zł). W latach 2021 - 2023 przyjęto te wpływy również w kwocie zwiększonej (do tego roku przebywać będzie w szkołach zwiększona liczba uczniów).

Na rok 2020 zaplanowano także na wyższym poziomie niż wskaźniki określone przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych opracowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wzrost ten wynosi 105,45 %. Na rok 2019 szacowana przez Ministerstwo Finansów kwota wpływów z podatku PIT jest większa o ponad 13 % w stosunku do planu na rok 2018. Uwzględniając koniunkturę gospodarczą w Polsce w kolejnych latach przyjęto wzrost na poziomie ok. 102,2 %.

Prognozując pozostałe dochody bieżące przyjęto wskaźnik wzrostu: na rok 2020 – ok. 101,1 %, na rok 2021 – ok. 100,8 %, na rok 2022 – ok. 100,9 %.

Uwzględniając powyższe założenia wskaźnik wzrostu ogólnej kwoty dochodów bieżących w poszczególnych latach wynosi: na rok 2020 – 105,88 %, 2021 – 101,23 %, 2022 – 101,42 %, 2023 – 101,52 %, 2024 – 97,86 %, 2025 – 101,53 %, 2026 – 101,51 %, 2027 – 100,74 %, 2028 – 101,77 %, 2029 – 102,27 %.

Planując dochody majątkowe na rok 2020 w wysokości 3 024 377 zł uwzględniono przyznane dofinansowanie:

- ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile” w kwocie 3 000 000 zł,
- ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa na projekt pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w kwocie 24 377 zł (środki EFS – 21 954,88 zł, budżet państwa – 2 422,12 zł).

Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano na poziomie 148 325 397,15 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 9 213 888,99 zł. Z kwoty tej 4 152 196 zł stanowią wydatki inwestycyjne kontynuowane, 1 387 916 zł dotyczy nowych inwestycji.

W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile – 3 180 628 zł,
- kontynuacją zadania związanego z termomodernizacją i remontem budynku Starostwa Powiatowego w Pile przy al. Niepodległości 33/35 – 157 653 zł,
- kontynuacją zadania „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” – 813 915 zł,
- budową boisk wielofunkcyjnych przy Zespole Szkół St. Staszica w Pile oraz Zespole Szkół Technicznych w Pile – 998 416 zł,
- wykonaniem przebudowy instalacji systemu przeciwpożarowego w Domu Pomocy Społecznej w Dębnie - 85 000 zł,
- przygotowaniem dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych – 100 000 zł,
- montażem windy dla osób niepełnosprawnych w Zespole Szkół St. Staszica w Pile – 80 000 zł (na dofinansowanie zadania złożony zostanie wniosek do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych),
- zakupami inwestycyjnymi na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 96 500 zł,
- zakupem pralko-suszarki przemysłowej na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Rządzkowie – 28 000 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 2 000 000 zł, w ramach której zabezpieczono środki na utworzenie ośrodka radioterapii w Pile oraz na pozostałe zadania inwestycyjne.

Zaplanowano również w ramach wydatków majątkowych dotacje w wysokości 1 673 776,99 zł, z tego dla:

- Gminy Piła na dofinansowanie inwestycji drogowych w Pile w wysokości 1 000 000 zł (zgodnie z porozumieniem zawartym w 2007 roku),
- Samorządu Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie kontynuowanego zadania pn.: „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” (dotyczy Szpitala Specjalistycznego w Pile i Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z o.o.) – 668 277,99 zł,
- Gminy Wysoka na zakup auto lektora dla osób niewidomych i niedowidzących w ramach projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” – 5 499 zł.

Prognozując wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) na rok 2020 i lata następne przyjęto w poszczególnych latach wskaźniki: na 2020 r. – 104,55 % (wyższy wskaźnik przyjęto w związku ze zwiększonymi kosztami funkcjonowania szkół z tytułu wzrostu liczby uczniów), na 2021 – 100,66 %, 2022 – 100,94 %, 2023 – 101,33 %, 2024 – 97,91 % (niższe wydatki są wynikiem ukończenia szkół ponadpodstawowych przez młodzież z podwójnego rocznika gimnazjum i szkoły podstawowej), na 2025 – 101,56 %, na 2026 – 101,72 %, na 2027 – 100,50 %, na 2028 r. – 101,18 %, na 2029 r. – 100,87 %.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2019 zaplanowano na poziomie 92 999 931 zł (łącznie z wynagrodzeniami na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych). Jest to ok. 105 % wydatków planowanych w roku 2018. Taki wzrost wynika z podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli o 5 % od 1 stycznia 2019 a także z planowanej regulacji wynagrodzeń dla pozostałych pracowników (z wyłączeniem inspekcji i straży) o 150 zł na etat. Na rok 2020 przyjęto wzrost w granicach 103,17 % (nauczyciele mają dostać podwyżkę o 5,45 %), na 2021 – 102,07 %, na 2022 – 101,75%.

Wydatki na obsługę długu planowano w oparciu o obowiązującą stawkę WIBOR i postanowienia zawarte w umowach z poszczególnymi bankami. Do obsługi długu włączono ponadto koszty planowanej na rok 2019 emisji obligacji o wartości 4 400 000 zł. Przy symulacji kosztów emisji obligacji przyjęto aktualną stawkę WIBOR 6M i marżę w wysokości 1,20 %. Przyjęto, że wykup obligacji nastąpi w 2029 roku w kwocie 4 400 000 zł.

Ponadto w latach 2019 – 2026 zabezpieczono po 200 000 zł wydatki z tytułu poręczeń. Wynika to z udzielonego przez Zarząd Powiatu w Pile w 2017 roku poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy Wyrzysku Spółka z o.o. w Banku Spółdzielczym w Więcborku. Poręczenie obowiązuje do 31.12.2026 roku.

Planując wydatki majątkowe na lata 2020 – 2029 przyjęto zasadę, iż osiągnięty wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących, z uwzględnieniem planowanych rozchodów oraz wydatków na obsługę długu, stanowić będzie wyznacznik do ustalenia w poszczególnych latach wydatków majątkowych. Jednocześnie planując te wydatki uwzględniono kontynuację zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych. W poszczególnych latach wydatki te ustalono w wysokości:

- w 2020 r. – 8 849 175 zł (w tym 7 324 798 zł stanowią wydatki kontynuowane, 524 377 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje na inwestycje dla Gminy Piła – zgodnie z zawartym porozumieniem z 2007 r.),
- w 2021 r. – 7 000 000 zł (w tym 6 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2022 r. – 9 500 000 zł (w tym 8 500 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2023 r. – 10 000 000 zł (w tym 9 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2024 r. – 10 000 000 zł (w tym 9 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2025 r. – 10 000 000 zł (w tym 9 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2026 r. – 10 000 000 zł (w tym 9 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2027 r. – 10 500 000 zł (w tym 9 500 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2028 r. – 11 000 000 zł (w tym 10 000 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje),
- w 2029 r. – 11 500 000 zł (w tym 10 500 000 zł nowe inwestycje, 1 000 000 zł dotacje).

Dochody 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 na rok 2019 wynoszą 2 731 742,14 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 2 587 627,40 zł, wkład krajowy 144 114,74 zł). Na rok 2020 dochody te wynoszą 1 303 938,87 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 1 204 817,90 zł, wkład krajowy 99 120,97 zł). Dotyczą one projektów:

- „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” w ramach Wielopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt kontynuowany i realizowany przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile, Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile, Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile (koordynator projektu); dochody na rok 2019 wynoszą – 11 582 zł (EFS – 10 422 zł, dotacja z budżetu krajowego – 1 160 zł),
- Erasmus+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową” w ramach programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego; dochody na 2019 r. – 274 775 zł (środki pochodzą z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji; projekt kontynuowany i realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile),
- „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt kontynuowany i realizowany przez Starostwo Powiatowe w Pile i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile. Partnerami projektu jest Gmina Szydłowo (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), Gmina Wysoka (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), firma A-KWADRAT Klaudia Kaczmarek z Piły, Fundacja Solidarności Międzypokoleniowej i Samopomocy Sąsiedzkiej S2; dochody bieżące na rok 2019 wynoszą – 1 350 479,14 zł (EFS – 1 216 294,40 zł, budżet państwa – 134 184,74 zł), na rok 2020 – 997 585,87 zł (z tego 898 464,90 zł środki z EFS, 99 120,97 zł środki z budżetu państwa),
- „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, działanie 7.1. Aktywna integracja; projekt kontynuowany i realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile we współpracy z partnerem projektu firmą A-KWADRAT Klaudia Kaczmarek z Piły; dochody na rok 2019 wynoszą 50 669 zł (środki z EFS),

- „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” dofinansowywany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; projekt kontynuowany i realizowany przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile we współpracy z partnerami - Nadleśnictwo Zdrojowa Góra i Nadleśnictwo Kaczory; dochody na rok 2019 wynoszą – 882 605 zł, na rok 2020 – 254 425 zł,
- „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt kontynuowany i realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile; dochody na rok 2019 wynoszą 83 315 zł (środki z EFS - 74 545 zł, budżet państwa – 8 770 zł),
- BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE realizowany w ramach programu ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół”; projekt kontynuowany i realizowany przez Zespół Szkół Stanisława Staszica w Pile; dochody na rok 2019 wynoszą – 78 317 zł, na rok 2020 – 51 928 zł (środki pochodzą z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji).

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 na rok 2019 wynoszą 5 499 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 4 952,61 zł, wkład krajowy 546,39 zł). Na rok 2020 dochody te wynoszą 24 377 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 21 954,88 zł, wkład krajowy 2 422,12 zł). Dotyczą one projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielných, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”.

Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy na rok 2019 są większe od dochodów o 174 278 zł, a na rok 2020 o 33 525 zł. Wynika to z udziału powiatu w finansowaniu projektów: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” (169 212 zł w 2019 r. i 33 525 zł w 2020 roku), „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” (4 385 zł w 2019 roku) oraz „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim” (681 zł w 2019 roku).

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 na rok 2019 wynoszą 673 776,99 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 4 952,61 zł, wkład krajowy 668 824,38 zł), na rok 2020 –

24 377 zł (z tego środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 21 954,88 zł, wkład krajowy 2 422,12 zł). Kwoty te dotyczą następujących zadań:

- „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” – wydatki na rok 2019 wynoszą - 668 277,99 zł (wkład powiatu),
- „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” – wydatki na rok 2019 wynoszą 5 499 zł (środki EFS 4 952,61 zł, środki krajowe 546,39 zł), na rok 2020 – 24 377 zł (środki EFS 21 954,88 zł, środki krajowe 2 422,12 zł).

Na rok 2019 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 23 952 zł. Przeznaczona ona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

W latach 2020 – 2029 prognozuje się, że rok zamykany będzie nadwyżką budżetową, która przeznaczana będzie na spłatę kredytów, pożyczki oraz na wykup obligacji.

Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozuje się na poziomie:

- w 2020 r. – 5 423 952 zł,
- w 2021 r. – 5 423 969 zł,
- w 2022 r. – 4 008 612 zł,
- w 2023 r. – 4 140 587 zł,
- w 2024 r. – 3 851 500 zł,
- w 2025 r. – 4 164 000 zł,
- w 2026 r. – 4 164 000 zł,
- w 2027 r. – 4 492 221 zł,
- w 2028 r. – 4 000 000 zł,
- w 2029 r. – 4 400 000 zł.

Rozchody na rok 2019 ustalono w kwocie 4 423 952 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2011, 2012, 2015, 2016, pożyczki zaciągniętej w 2017 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wykup obligacji emitowanych w 2013 roku. Rozchody spłacone zostaną z planowanej w 2019 roku emisji obligacji i nadwyżki budżetowej.

Rozchody w latach następnych, tj. 2020 – 2029, obejmować będą spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku, spłatę pożyczki zaciągniętej w 2017 roku, wykup obligacji emitowanych w 2017 roku i w 2018 roku oraz rozchody z tytułu planowanej w 2019 r. emisji obligacji.

Wynosić one będą w poszczególnych latach:

- w 2020 r. – 5 423 952 zł,
- w 2021 r. – 5 423 969 zł,
- w 2022 r. – 4 008 612 zł,
- w 2023 r. – 4 140 587 zł,
- w 2024 r. – 3 851 500 zł,
- w 2025 r. – 4 164 000 zł,
- w 2026 r. – 4 164 000 zł,
- w 2027 r. – 4 492 221 zł,
- w 2028 r. – 4 000 000 zł,
- w 2029 r. – 4 400 000 zł.

Przyjmując natomiast spłaty związane wyłącznie z faktycznie zaciągniętymi zobowiązaniami uwzględniono spłaty wynikające z: kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych, emisji obligacji z 2013 roku, pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w 2017 roku, emitowanych w latach 2017 i 2018 obligacji. Nie uwzględniono w tych rozchodach planowanej w 2019 roku emisji obligacji na łączną kwotę 4 400 000 zł.

Rozchody, z uwzględnieniem zobowiązań już zaciągniętych, kształtują się następująco:

- w 2019 r. – 4 423 952 zł,
- w 2020 r. – 5 423 952 zł,
- w 2021 r. – 5 423 969 zł,
- w 2022 r. – 4 008 612 zł,
- w 2023 r. – 4 140 587 zł,
- w 2024 r. – 3 851 500 zł,
- w 2025 r. – 4 164 000 zł,
- w 2026 r. – 4 164 000 zł,
- w 2027 r. – 4 492 221 zł,
- w 2028 r. – 4 000 000 zł.

W roku 2019 zaplanowano przychody w kwocie 4 400 000 zł i pochodzić one będą z planowanej emisji obligacji. Przychody te przeznaczone będą na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Łączna kwota długu na koniec 2018 roku, przyjmując w/w założenia (tj. faktycznie zaciągnięte kredyty, emisję obligacji z 2013 roku, zaciągniętą pożyczkę i wyemitowane w 2017 i 2018 roku obligacje - zgodnie z zawartymi umowami), wyniesie 44 092 793 zł. Prognozowany wskaźnik zadłużenia wyniesie 27,6 % (do planu dochodów na koniec września 2018 r.). Na koniec 2019 roku kwota długu może wynieść 44 068 841 zł

(z uwzględnieniem planowanej emisji obligacji). Prognozowany wskaźnik zadłużenia może wynieść 28,0 % planowanej kwoty dochodów.

Przyjęte wielkości do WPF, pozwolą spełnić wymogi określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W kolejnych latach, tj. 2020 - 2029 nie przewiduje się zaciągania kolejnych zobowiązań, choć stan faktyczny budżetu może zmienić te założenia.

Wydatki objęte limitem (wynikające z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych)

W załączniku nr 2 dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć finansowych określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia w poszczególnych latach wynoszą:

- 7 731 993,13 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 2 906 020,14 zł, wydatki majątkowe 4 825 972,99 zł),
- 8 686 638,87 zł w roku 2020 (z tego wydatki bieżące 1 337 463,87 zł, wydatki majątkowe 7 349 175,00 zł).

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono:

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 o finansach publicznych; obejmują one:

- kontynuację z 2017 roku projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” w ramach Wielopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile, Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile, Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile (koordynator projektu); łączne nakłady wynoszą

544 567 zł, na rok 2019 pozostała kwota 11 582 zł (EFS -10 422 zł, wkład krajowy - 1 160 zł),

- kontynuację z 2017 roku projektu pn.: „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020; łączne wydatki na projekt po zmianach wynoszą 714 809,04 zł, na rok 2019 pozostała kwota – 668 277,99 zł (środki przekazywane w formie dotacji celowej dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego – lidera Projektu i dotyczą zabezpieczenia wkładu własnego powiatu na informatyzację Szpitala Specjalistycznego w Pile i Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z o.o.),
- kontynuację z 2018 roku projektu Erasmus+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową” w ramach programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile; łączne wydatki wynoszą 549 550 zł, z tego na rok 2019 pozostała kwota – 274 775 zł,
- kontynuację z 2018 roku projektu pn.: „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównywanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej; projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile, łączna wartość projektu wynosi 248 088 zł, z tego na rok 2019 pozostała kwota 87 700 zł (środki z EFS - 74 545 zł, budżet państwa – 8 770 zł, budżet powiatu – 4 385 zł),
- kontynuację z 2018 roku przedsięwzięcia pn.: „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, działanie 7.1. Aktywna integracja; projekt realizowany jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, a partnerem projektu jest firma A-KWADRAT Klaudia Kaczmarek z Piły; łączna

wartość projektu wynosi 413 675 zł, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 51 350 zł (środki z EFS – 50 669 zł, budżet powiatu – 681 zł),

- kontynuację z 2018 r. projektu pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Pile i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, partnerami projektu jest Gmina Szydłowo (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), Gmina Wysoka (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), firma A-KWADRAT Klaudia Kaczmarek z Piły, Fundacja Solidarności Międzypokoleniowej i Samopomocy Sąsiedzkiej S2; łączne nakłady wynoszą 3 143 575,45 zł, z tego na lata 2019 i 2020 pozostały kwoty:
 - 2019 r. – 1 355 978,14 zł, z tego wydatki bieżące 1 350 479,14 zł (EFS – 1 216 294,40 zł, budżet państwa – 134 184,74 zł), wydatki majątkowe 5 499,00 zł (EFS – 4 952,61 zł, budżet państwa – 546,39 zł),
 - 2020 r. – 1 021 962,87 zł, z tego wydatki bieżące 997 585,87 zł (EFS – 898 464,90 zł, budżet państwa – 99 120,97 zł), wydatki majątkowe 24 377,00 zł (EFS – 21 954,88 zł, budżet państwa – 2 422,12 zł),
- kontynuację z 2018 roku przedsięwzięcia pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; projekt realizowany jest przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile, a partnerem projektu jest Nadleśnictwo Zdrojowa Góra i Nadleśnictwo Kaczory; łączne nakłady wynoszą 1 415 820 zł, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 1 051 817 zł (środki EFRR - 882 605 zł, środki krajowe – 169 212 zł), na rok 2020 – 287 950 zł (środki EFRR –254 425 zł, środki krajowe – 33 525 zł),
- kontynuację z 2018 roku projektu BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE realizowanego w ramach programu ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół”; realizatorem jest Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Pile; łączne nakłady wynoszą 144 427 zł, na rok 2019 planowane wydatki wynoszą 78 317 zł, na rok 2020 – 51 928 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, które obejmują wydatki przeznaczone na:

- kontynuację z 2016 roku zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile”; łączną wartość zadania określono na kwotę 10 777 136 zł, a wydatki na pozostałe lata planuje się w wysokości:
 - w 2019 r. – 3 180 628 zł,
 - w 2020 r. – 6 902 876 zł;projekt ten uzyskał dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 3 500 000 zł,
- kontynuację z 2017 roku zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja i remont budynku Starostwa Powiatowego w Pile przy al. Niepodległości 33/35”; łączne nakłady na to zadanie wynoszą 548 805 zł, na rok 2019 pozostała kwota 157 653 zł (dotyczy wkładu własnego powiatu); na dofinansowanie zadania złożony został wniosek do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej; do dnia dzisiejszego nie ma informacji o dofinansowaniu,
- kontynuację z 2017 roku zadania inwestycyjnego pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”; łączne nakłady wynoszą 1 693 348 zł, na rok 2019 wydatki planuje się na poziomie 813 915 zł, na rok 2020 – 421 922 zł (stanowią one wkład własny powiatu); na dofinansowanie zadania złożony został wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, do końca listopada br. ma nastąpić rozstrzygnięcie konkursu.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski