

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2019 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, wynik budżetu oraz kwota przychodów. Ponadto dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2019, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 169 178 592,23 zł, tj. o kwotę 2 570 965 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 555 965 zł, tj. do kwoty 161 298 184,33 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 2 278 883 zł; zmiany wynikają z przystąpienia powiatu do nowych projektów pn.: „Sukces zawodowy naszym priorytetem”, „Od stażysty do specjalisty”, „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy”, „Teatralna stawia na zawodowców”, „Moja przyszłość moim celem”, z tytułu niezrealizowania w roku 2018 projektu Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”, z tytułu zmian w planie dotacji celowych na zadania rządowe przez Wojewodę Wielkopolskiego a także w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na koszty utrzymania pomieszczeń, z których korzystają zespoły wyjazdowe Systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego (ul. Moniuszki 1 i ul. Lelewela 31 w Pile),
- subwencje ogólne, które zwiększyły się o 225 590 zł (kwota dotyczy subwencji oświatowej),
- podatki i opłaty, które zwiększono o kwotę 50 000 zł z tytułu dochodów uzyskiwanych za korzystanie ze środowiska,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 1 492 zł w związku z przyznaniem ze środków PFRON dla powiatu wyższej kwoty na obsługę zadań Funduszu (2,5 %).

Dochody majątkowe w roku 2019 zwiększa się o kwotę 15 000 zł. Zmiany następują w związku z przystąpieniem do projektu „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy”. Z kwoty tej 14 180,10 zł stanowią środki EFS, a 819,90 zł środki z budżetu państwa.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 4 070 965 zł, tj. do kwoty 170 654 640,23 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę

3 835 965 zł (do kwoty 153 946 818,38 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 235 000 zł (do kwoty 16 707 821,85 zł).

W ramach nowych wydatków inwestycyjnych na rok 2019 wprowadzono zmiany polegające na ich zwiększeniu o kwotę 360 000 zł. Zmiany wynikają z wprowadzenia zadań pn.:

- zakup twardościomierza w ramach projektu „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy” – 15 000 zł,
- zakup środków trwałych na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 220 000 zł,
- zagospodarowanie terenu przy budynkach Starostwa Powiatowego w Pile – al. Niepodległości 33/35 i 37 – 90 000 zł,
- zakup sprzętu do rejestrowania i transmisji sesji Rady Powiatu w Pile – 35 000 zł.

Rezerwy na inwestycje zmniejszono o kwotę 125 000 zł, tj. do kwoty 1 334 934,76 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się na rok 2019 o kwotę 520 823,24 zł, tj. do kwoty 93 826 591,27 zł. Zmiany wynikają głównie ze zwiększenia planu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z tytułu zwiększenia wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile oraz zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w ramach projektów, które zostały omówione poniżej.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 639 551 zł, tj. do kwoty 15 377 203 zł. Zmiany wynikają głównie z tytułu zwiększenia wydatków w Starostwie na dofinansowanie studiów podyplomowych pracowników, remonty, zakupy sprzętu biurowego, informatycznego, oprogramowania, zakupy inwestycyjne oraz na zagospodarowanie terenu przy budynkach Starostwa Powiatowego.

Zmiany w wydatkach spowodowały powstanie deficytu budżetowego. Ukształtował się on na poziomie 1 476 048 zł. Sfinansowany zostanie wolnymi środkami wynikającymi z zamknięcia roku 2018.

W przychodach budżetu powiatu na rok 2019 wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 500 000 zł.

Ponadto zmieniono źródło finansowania części rozchodów w kwocie 23 952 zł z prognozowanej nadwyżki budżetowej, na wolne środki wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych.

W ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany polegające na:

- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 76 053 zł (60 435 zł środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i 15 618 zł z budżetu powiatu) na rok 2019 w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”. W 2018 roku wydatki nie były realizowane z uwagi na zmiany, które dokonano w projekcie, a wymagały one zgody instytucji zarządzającej. Ponadto koordynatorem projektu zamiast Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa będzie Wydział Oświaty. Projekt realizowany będzie także w I Liceum Ogólnokształcącym w Pile, w którym powstanie Powiatowe Centrum Edukacji Ekologicznej w Pile, ogólna wartość projektu nie uległa zmianom,
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Sukces zawodowy naszym priorytetem”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2020, łączna wartość projektu wynosi 311 819,75 zł, z tego w 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 190 443,55 zł (środki z EFS – 179 885,86 zł, budżet państwa – 10 557,69 zł, na 2020 r. – 121 376,20 zł (środki z EFS – 114 647,42 zł, budżet państwa – 6 728,78 zł); projekt realizowany będzie w ramach wydatków bieżących i rozpocznie się od kwietnia br. Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 34 690 zł,
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Od stażysty do specjalisty”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego,

priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

Projekt realizowany będzie przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2020, łączna wartość projektu wynosi 384 502,28 zł, z tego w 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 257 123,53 zł (środki z EFS – 243 098,95 zł, budżet państwa – 14 024,58 zł, na 2020 r. – 127 378,75 zł (środki z EFS – 120 430,98 zł, budżet państwa – 6 947,77 zł); projekt realizowany będzie w ramach wydatków bieżących i rozpocznie się od kwietnia br. Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 43 180 zł,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Technicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021.

Łączne nakłady wynoszą 766 192,98 zł, z tego w:

- 2019 r. – 427 287,35 zł, z tego wydatki bieżące 412 287,35 zł (EFS – 389 751,81 zł, budżet państwa – 22 535,54 zł), wydatki majątkowe 15 000 zł (EFS – 14 180,10 zł, budżet państwa – 819,90 zł),
- 2020 r. – 244 863,13 zł wydatki bieżące (EFS – 231 478,96 zł, budżet państwa – 13 384,17 zł),
- 2021 r. – 94 042,50 zł wydatki bieżące (EFS – 88 902,16 zł, budżet państwa – 5 140,34 zł),

realizacja projektu ma rozpocząć się od kwietnia br. Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 85 940 zł,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Teatralna stawia na zawodowców”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, łączna wartość projektu wynosi 756 563,99 zł, z tego w 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 359 992,48 zł (środki z EFS – 340 105,07 zł, budżet państwa – 19 887,41 zł), na 2020 r. – 208 911,18 zł (środki z EFS – 197 370,09 zł, budżet państwa – 11 541,09 zł), na 2021 r. – 187 660,33 zł (środki z EFS – 177 293,23 zł, budżet państwa – 10 367,10 zł); projekt realizowany będzie w ramach wydatków bieżących i rozpocznie się od kwietnia br. Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 84 340 zł,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Moja przyszłość moim celem”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, łączna wartość projektu wynosi 596 911,51 zł, z tego w 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 458 248,00 zł (środki z EFS – 432 872,32 zł, budżet państwa – 25 375,68 zł), na 2020 r. – 97 476,01 zł (środki z EFS – 92 078,24 zł, budżet państwa – 5 397,77 zł), na 2021 r. – 41 187,50 zł (środki z EFS – 38 906,72 zł, budżet państwa – 2 280,78 zł); projekt realizowany będzie w ramach wydatków bieżących i rozpocznie się od kwietnia br. Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 66 450 zł.

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

- 15 968 511,73 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 6 328 492,64 zł, wydatki majątkowe 9 640 019,09 zł),
- 11 817 037,14 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 2 399 813,14 zł, wydatki majątkowe 9 417 224,00 zł),
- 453 968,33 zł w 2021 roku; kwota ta dotyczy wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej, zmianie uległy 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. Zwiększyły się one o 1 738 529,91 zł i dotyczą projektów, o których mowa wyżej (w kwocie tej 1 646 149,01 zł dotyczy środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

o finansach publicznych). 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 zwiększyły się o kwotę 1 754 147,91 zł. Różnica w kwocie 15 618 zł stanowi wkład powiatu niewykonany w 2018 roku w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”.

Dochody i wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2019 roku zwiększają się o kwotę 15 000 zł i stanowią je środki na wydatki majątkowe w ramach projektu „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy” (EFS – 14 180,10 zł, budżet państwa – 819,90 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).

Przystąpienie do nowych projektów spowodowało zwiększenie ogólnej kwoty dochodów i wydatków w latach 2020 i 2021 (w 2020 r. o 800 005,27 zł, a w 2021 r. o 322 890,33 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.

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 2019 -2029.

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Tomasz Pawłowski