

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pileckiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2019 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki a także dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2019, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 182 172 447,53 zł, tj. o kwotę 2 136 940,25 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 006 540,25 zł, tj. do kwoty 166 576 382,63 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 719 848,25 zł w związku ze zwiększeniem planu dotacji celowych dla powiatu przez Ministra Finansów i Wojewodę Wielkopolskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zwiększeniem dotacji z powiatów na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych), przyznaniem dotacji w związku z przystąpieniem do projektu „Poszerzenie horyzontów – rozwój zawodowy oraz osobisty w Unii Europejskiej”, zwiększeniem dochodów w związku z przesunięciem zadań z roku 2020 na rok 2019 w ramach projektu „Teatralna stawia na zawodowców”,
- subwencje, które zwiększono o kwotę 1 259 122 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej,
- podatki i opłaty, które zwiększono o kwotę 5 000 zł w związku ze zwiększeniem planu dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 22 570 zł w związku ze zwiększeniem wpływów z usług w Domu Pomocy Społecznej w Pile i Powiatowym Centrum Edukacji w Pile.

Dochody majątkowe w roku 2019 zwiększa się o kwotę 130 400 zł. Zmiany następują w związku ze zwiększeniem planu dotacji celowych przez Ministra Finansów na inwestycje realizowane przez Domy Pomocy Społecznej.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 136 940,25 zł, tj. do kwoty 183 648 495,53 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 006 540,25 zł (do kwoty 159 866 139,28 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 130 400 zł (do kwoty 23 782 356,25 zł).

W ramach nowych wydatków inwestycyjnych na rok 2019 wprowadzono zmiany polegające na ich zwiększeniu o kwotę 1 000 zł. Zmiany wynikają ze zwiększenia wydatków na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile.

Wydatki na inwestycje kontynuowane ulegają zwiększeniu w roku 2019 o kwotę 227 354,11 zł i dotyczą przedsięwzięcia „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”.

Rezerwy na inwestycje w roku 2019 zmniejszono o kwotę 97 954,11 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się na rok 2019 o kwotę 1 191 459,61 zł, tj. do kwoty 95 617 709,93 zł. Zmiany wynikają głównie ze zwiększenia wynagrodzeń w jednostkach oświatowych.

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

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego w ramach ERASMUS+ pn.: „Poszerzenie horyzontów – rozwój zawodowy oraz osobisty w Unii Europejskiej”. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Technicznych w Pile; łączna wartość projektu wynosi 301 539 zł, z tego w 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 2 500 zł, na 2020 r. – 294 039 zł, na 2021 r. – 5 000 zł; projekt realizowany będzie w ramach wydatków bieżących,
- przeniesieniu z roku 2020 na rok 2019 kwoty 258 zł w ramach projektu „Teatralna stawia na zawodowców” (Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile) w związku ze zwiększeniem liczby uczniów odbywających staże; środki przeznaczone zostaną na zakup ubrań roboczych na staże; łączne nakłady nie ulegają zmianie, po zmianach limity wynoszą: w 2019 r. – 364 750,48 zł, w 2020 r. – 204 153,18 zł, w 2021 r. – 187 660,33 zł (bez zmian),
- zwiększeniu wydatków na rok 2019 i łącznych nakładów o kwotę 227 354,11 zł na projekt pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” w związku koniecznością zabezpieczenia dodatkowych środków na prace wykonywane na stadionie (trybuny, schody, elementy zabezpieczające skarpy, brama oraz nadzór inwestorski); środki te stanowić będą wydatki niekwalifikowalne i pochodzić będą ze środków własnych powiatu.

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

- 14 427 580,02 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 6 524 950,82 zł, wydatki majątkowe 7 902 629,20 zł),
- 20 744 404,72 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 4 320 585 zł, wydatki majątkowe 16 423 819,72 zł),
- 887 730,71 zł w 2021 roku (z tego wydatki bieżące 857 226,71 zł, wydatki majątkowe 30 504 zł).

W związku ze zmianami w projekcie „Teatralna stawia na zawodowców” oraz przystąpieniem do projektu „Poszerzenie horyzontów – rozwój zawodowy oraz osobisty w Unii Europejskiej” zmianie uległy w 2019 r., 2020 r. i 2021 r. dochody i 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.

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 uległy zmianie w związku ze zmianami w ramach projektu „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”. Zmiany w projektach spowodowały zmiany w wydatkach na wkład krajowy (poz. 12.5, 12.5.1, 12.6 i 12.6.1).

W związku ze zmianami w projektach, o których mowa wyżej, zwiększeniu uległy łączne kwoty dochodów i wydatków w 2020 r. o kwotę 293 781 zł i w 2021 r. o kwotę 5 000 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.

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