Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2021 – 2040

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2021 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 2021, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 198 894 548,07 zł, tj. o kwotę 9 573 906,01 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 834 601,67 zł, tj. do kwoty 186 058 766,53 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 827 898,69 zł w związku z przeniesieniem niewykorzystanych środków z roku 2020 w ramach projektów: BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE realizowanego w ramach programu ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół", „Staże w Hiszpanii nowym wyzwaniem dla logistyków", „Mali Odkrywcy" – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń, „Edukacja ku niezależności" – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz w związku z przystąpieniem do projektu „Praktyki w Portugalii szansą na dobry start",
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 6 702,98 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania przez Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie za uszkodzone ogrodzenie (1 762,98 zł) oraz przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile za uszkodzone bariery ochronne (4 940 zł).

Dochody majątkowe na rok 2021 zwiększono o 8 739 304,34 zł w związku z:

- wprowadzeniem dochodów z budżetu państwa w kwocie 6 000 000 zł na zadanie: „Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile",
- przeniesieniem środków w kwocie 1 025 204,34 zł z roku 2020 i 2019 na rok 2021 przeznaczonych na dofinansowanie zadania majątkowego w ramach projektu „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" (zmiany wynikają z wydłużenia terminu realizacji projektu do 2021 roku i niezakończenia projektu w roku 2020),
- zwiększeniem dochodów w kwocie 14 100,00 zł na zakupy inwestycyjne w ramach projektów: „Edukacja ku niezależności" – Szkoła Przysposabiająca do

Pracy Pilskiego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz „Mali Odkrywcy" – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń,

- nieotrzymaniem w całości w roku 2020 r. środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile"; środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, które przechodzą na rok 2021 wynoszą 1 700 000 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 9 573 906,01 zł, tj. do kwoty 200 187 284,72 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 834 601,67 zł (do kwoty 181 836 488,14 zł), wydatki majątkowe o kwotę 8 739 304,34 zł (do kwoty 18 350 796,58 zł).

Dotacje na inwestycje w roku 2021 uległy zwiększeniu o kwotę 546 124,12 zł. Zmiany wynikają z:

- zwiększenia planu dotacji dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego w ramach projektu „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" o kwotę 1 124,12 zł (niewykonane wydatki w roku 2020),
- ustalenia dotacji dla Szpitala Specjalistycznego w Pile z przeznaczeniem na modernizację Oddziału Chemioterapii w kwocie 545 000,00 zł.

Wydatki majątkowe zmieniają się również w roku 2021 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" na kwotę 2 066 336,57 zł; zmiany wynikają z przeniesienia niewykorzystanych środków w roku 2020 i w 2019 oraz konieczności zabezpieczenia środków na dodatkowe prace (500 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile" na kwotę 2 108 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania „Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile" na kwotę 6 000 000 zł,

- ustalenia wydatków w kwocie 100,00 zł na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Edukacja ku niezależności" – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,
- ustalenia wydatków na zakupy inwestycyjne w kwocie 14 000,00 zł w ramach projektu „Mali Odkrywcy" – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 1 995 256,35 zł.

Wydatki na obsługę długu uległy zwiększeniu w 2021 roku o 10 000 zł z tytułu zabezpieczenia planu na opłatę za rejestrację obligacji wyemitowanych w 2020 roku w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 1 171,00 zł, tj. do kwoty 116 992 276,00 zł.

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

- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2020 w kwocie 153 696,21 zł na rok 2021 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Mali Odkrywcy" – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń; z kwoty tej wydatki bieżące zwiększają się na rok 2021 o kwotę 139 696,21 zł (z tego środki unijne 125 012,31 zł, środki krajowe 14 683,90 zł), wydatki majątkowe o kwotę 14 000,00 zł (z tego środki unijne 12 528,42 zł, środki z budżetu państwa 1 471,58 zł),
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2020 w kwocie 119 062,09 zł na rok 2021 w ramach pn.: „Edukacja ku niezależności" – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi; z kwoty tej wydatki bieżące zwiększają się na rok 2021 o kwotę 118 962,09 zł (z tego środki unijne 112 736,85 zł, środki krajowe 6 225,24 zł), wydatki majątkowe o kwotę 100,00 zł (z tego środki unijne 94,77 zł, środki z budżetu państwa 5,23 zł),
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2020 w kwocie 45 734,89 zł (środki EFS) na rok 2021 w ramach projektu BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE realizowanego w ramach programu ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół"; projekt w 2020 roku w związku z sytuacją epidemiczną na świecie nie został wykonany w całości i przesunięto realizację zadania na rok 2021,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków EFS pn.: „Praktyki w Portugalii szansą na dobry start"; projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile w latach 2021 – 2022, łączne nakłady wynoszą 382 058,15 zł, z tego w latach:
  - 2021 r. – 191 029,07 zł (środki EFS -180 121,29 zł, środki krajowe – 10 907,78 zł),
  - 2022 r. – 191 029,08 zł (środki EFS -180 121,30 zł, środki krajowe – 10 907,78 zł),
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2020 w kwocie 1 124,12 zł na rok 2021 w ramach projektu „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; zmiany wynikają z różnicy pomiędzy szacowaną kwotą przeznaczoną na opłaty eksploatacyjne w 2020 r. a rzeczywistą wartością poniesionych wydatków na podstawie wskazań liczników energii elektrycznej i otrzymanych faktur, łączne nakłady nie ulegają zmianie,
- wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć wieloletnich przedsięwzięcia pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" w związku z wydłużeniem realizacji projektu i niewykonaniem w całości wydatków w roku 2020, ponadto przenosi się na rok 2021 środki niewykonane w roku 2019 w ramach MDK; ponadto należy zwiększyć wartość zadania w związku z koniecznością wykonania dodatkowych prac; na rok 2021 wydatki planuje się wysokości 2 066 336,57 zł (z kwoty tej 1 527 513,75 zł stanowią środki niewykorzystane w roku 2020, 38 822,82 zł niewykorzystane z roku 2019, 500 000,00 zł środki powiatu na dodatkowe prace); łączne nakłady na to zadanie zwiększa się zatem o 500 000,00 zł,
- wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięcia pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile" w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania i niewykonaniem w całości wydatków w roku 2020; ponadto pojawiła się konieczność wykonania dodatkowych zadań i tym samym zwiększenia nakładów; wydatki na rok 2021 wprowadza się w wysokości 2 108 000 zł, z tego niewykonane wydatki w roku 2020 wynoszą 1 798 487,30 zł, a 309 512,70 zł stanowią

środki na dodatkowe prace (drzwi ewakuacyjne, wykonanie ogrodzenia oraz zakup profesjonalnej wykładziny ochronnej na hale); łączne nakłady na to zadanie zwiększa się o kwotę 309 512,70 zł.

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

- 14 430 714,54 zł w roku 2021 (z tego wydatki bieżące 5 305 161,61 zł, wydatki majątkowe 9 125 552,93 zł),
- 4 562 302,51 zł w roku 2022 (z tego wydatki bieżące 2 242 771,97 zł, wydatki majątkowe 2 319 530,54 zł),
- 76 250,00 zł w roku 2023 (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami w projektach, o których mowa wyżej zmianie uległy w 2021 roku i w 2022 roku 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.

Zmieniły się również dochody majątkowe i 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.

Ponadto w związku z przystąpieniem do projektu „Praktyki w Portugalii szansą na dobry start" zwiększają się dochody bieżące i wydatki bieżące w roku 2022 o kwotę 191 029,08 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 uchwalę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2021 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

Tomasz Pawłowski