

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2022 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2022 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, deficyt, przychody a także dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2022, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 204 871 698,74 zł, tj. o kwotę 7 378 315,58 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 634 636,57 zł, tj. do kwoty 183 900 814,28 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 2 631 017,57 zł w związku niewykonaniem w roku 2021 wydatków w ramach projektów: „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego”, „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego – etap II”, „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”, „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”, „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”, „Mobilność edukacyjna szansą na wyższe kompetencje zawodowe”, „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu”, „Praktyki w Portugalii szansą na dobry start”, „Moja przyszłość moim celem”, „Dobra szkoła dobry zawód”, Teatralna stawia na zawodowców”, „Staże w Hiszpanii – nowym wyzwaniem dla logistyków”,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 3 619,00 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania przez Dom Pomocy Społecznej w Dębnie za uszkodzoną bramę wjazdową.

Dochody majątkowe na rok 2022 zwiększono o 4 743 679,01 zł w związku z:

- otrzymaną promesą dotyczącą dofinansowania inwestycji pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 4 445 000,00 zł; Program realizowany jest ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19; łączne dofinansowanie ma wynieść 12 065 000,00 zł, zadanie będzie realizowane w latach 2022 – 2023,
- zwiększeniem dochodów o kwotę 5 793,00 zł na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”,
- zwiększeniem dochodów o kwotę 292 886,01 zł na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”.

Dochody majątkowe i wydatki majątkowe na rok 2023 zwiększono o kwotę 7 620 000,00 zł w związku z otrzymaną promesą dotyczącą dofinansowania inwestycji pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zadanie realizowane będzie w latach 2022 – 2023.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 22 431 677,92 zł, tj. do kwoty 229 433 271,68 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 8 433 480,31 zł (do kwoty 189 548 845,66 zł), wydatki majątkowe o kwotę 13 998 197,61 zł (do kwoty 39 884 426,02 zł).

Dotacje na inwestycje w roku 2022 uległy zwiększeniu o kwotę 3 638 237,93 zł. Zmiany wynikają z:

- ustalenia dotacji dla Szpitala na realizację zadania „Przebudowa i unowocześnienie Pracowni Endoskopii oraz Poradni i Oddziału Okulistycznego w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica wraz z wyposażeniem” w kwocie 3 638 237,93 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

Wydatki majątkowe zmieniają się również w roku 2022 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Przystosowanie do wymogów przeciwpożarowych budynku położonego w Pile przy ul. Kilińskiego 14” na kwotę 50 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie przyłącza budynku Zespołu Szkół Technicznych w Pile do Miejskiej Energetyki Ciepłej” na kwotę 29 100,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” na kwotę 5 080 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Przebudowa obiektów w Niezychowie i obiektów towarzyszących wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i społeczne wraz z dostosowaniem budynków pod kątem dostępności w celu dostosowania dla osób ze szczególnymi potrzebami” na kwotę 3 973 324,50 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- wprowadzenia zadania pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w miejscowości Śmiłowo” na kwotę 1 842 225,91 zł (zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przygotowanie dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych

związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych” o kwotę 532 204,00 zł,

- ustalenia wydatków majątkowych w kwocie 8 382,00 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”,
- ustalenia wydatków majątkowych w kwocie 423 823,27 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”,
- zmniejszenia wydatków na zadanie „Wkład własny do planowanych programów rządowych budowy i przebudowy dróg” o kwotę 1 500 000,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 79 100,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 6 712,00 zł, tj. do kwoty 120 692 273,18 zł.

Ponadto w związku z niewykorzystaniem w roku 2021 środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przyznanych na finansowanie inwestycji oraz w związku z naliczeniem odsetek na rachunku bankowym od tych środków na koniec 2021 roku zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 9 120 992,34 zł. Są to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Ponadto wprowadza się przychody w wysokości 5 932 370,00 zł (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy). Kwotę tę stanowią środki otrzymane na koniec roku 2021 z Ministerstwa Finansów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Środki te nie zostały przeznaczone w 2021 roku na wydatki.

Zmiany w dochodach i wydatkach spowodowały zwiększenie deficytu o kwotę 15 053 362,34 zł. Pokryty on zostanie przychodami, o których mowa wyżej.

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

- wprowadzeniu przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu inwestycji Strategicznych; łączne nakłady wynoszą 12 700 000,00 zł, z tego limit wydatków na rok 2022 – 5 080 000,00 zł, na rok 2023 – 7 620 000,00 zł; łączne dofinansowanie ma wynieść 12 065 000,00 zł; projekt ujmuje się w poz. 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2021 w kwocie 735 278,00 zł na rok 2022 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.:

- „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego – etap II” (z tego środki unijne 619 886,30 zł, środki powiatu 115 391,70 zł),
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2021 w kwocie 546 972,75 zł na rok 2022 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” (z tego środki unijne 384 531,70 zł, środki powiatu 162 441,05 zł),
 - przeniesieniu niewykorzystanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile środków w roku 2021 w kwocie 130 032,43 zł na rok 2022 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”; z ogólnej kwoty 117 112,15 zł stanowią środki unijne, 1 664,28 zł środki z budżetu państwa, 11 256,00 zł środki powiatu pilskiego; z niewykorzystanej kwoty w 2021 roku 1 692,51 zł stanowią wydatki majątkowe, lecz po uzyskaniu zgody instytucji zarządzającej mogą one być przeznaczone na wydatki bieżące w roku 2022; termin realizacji projektu został wydłużony,
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 176 503,78 zł w ramach projektu „Mobilność edukacyjna szansą na wyższe kompetencje zawodowe” (z tego środki unijne 166 423,43 zł, środki budżetu państwa 10 080,35 zł); projekt uzyskał zgodę na wydłużenie terminu realizacji,
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 137 900,55 zł w ramach projektu „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu” (z tego środki unijne 130 026,43 zł, środki budżetu państwa 7 874,12 zł),
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 280,50 zł w ramach projektu „Praktyki w Portugalii szansą na dobry start” (z tego środki unijne 271,95 zł, środki budżetu państwa 16,55 zł),
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 20 413,26 zł w ramach projektu „Moja przyszłość moim celem” (z tego środki unijne 19 282,37 zł, środki budżetu państwa 1 130,89 zł); projekt uzyskał zgodę na wydłużenie terminu realizacji,
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 62 604,02 zł w ramach projektu „Dobra szkoła dobry zawód” (z tego środki unijne 59 145,85 zł, środki budżetu państwa 3 458,17 zł); projekt uzyskał zgodę na wydłużenie terminu realizacji,
 - przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 39 693,68 zł w ramach projektu „Teatralna stawia na zawodowców” (z tego środki unijne 37 530,39 zł, środki budżetu państwa 2 163,29 zł); projekt uzyskał zgodę na wydłużenie terminu realizacji,

- przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 392 023,00 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim”, z kwoty tej wydatki bieżące zwiększają się na rok 2022 o kwotę 383 641,00 zł (z tego środki unijne 326 991,85 zł, środki powiatu 56 649,15 zł), wydatki majątkowe o kwotę 8 382,00 zł (z tego środki unijne 5 793,00 zł, środki z budżetu powiatu 2 589,00 zł); projekt uzyskał zgodę na wydłużenie terminu realizacji,
- przeniesieniu niewykorzystanych w 2021 roku środków w kwocie 935 791,46 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”, niewykonane wydatki bieżące w roku 2021 wyniosły 927 910,50 zł, natomiast majątkowe 7 880,96 zł; natomiast na rok 2022 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 511 968,19 zł a majątkowe o kwotę 423 823,27 zł gdyż kwota 415 942,31 zł przeniesiona zostaje z wydatków bieżących na majątkowe i dotyczy wydatków związanych z utworzeniem Punktu Edukacji Ekologicznej przy MDK oraz ścieżki ekologicznej przy Powiatowym Centrum Edukacji Ekologicznej; w związku z tym łączne nakłady na wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 415 942,31 a łączne nakłady na wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o tę samą kwotę.

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

- 28 372 372,36 zł w roku 2022 (z tego wydatki bieżące 4 652 368,68 zł, wydatki majątkowe 23 720 003,68 zł),
- 7 696 250,00 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 76 250,00 zł, wydatki majątkowe 7 620 000,00 zł).

W związku ze zmianami w projektach, o których mowa wyżej zmianie uległy 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.

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 2022 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski