

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2023 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 2023, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 252 856 410,58 zł tj. o kwotę 2 674 531,32 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 582 571,68 zł, tj. do kwoty 206 038 522,20 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 2 510 046,68 zł w związku z: niewykonaniem w roku 2022 projektów: „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” (223 854,59 zł), „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” (302 696,02 zł), „Edukacja warta zachodu!” (21 002,81 zł), „Nasza jakość – Twoja szansa” (19 410,00 zł), „Mali Odkrywczy” – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń (52 554,66 zł), „EKO Budowlanka” (304 655,81 zł), „Moja przyszłość w moich rękach!” (46 888,99 zł), „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” (244 041,05 zł), „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” (100 291,80 zł), zwiększeniem środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek pracowników PUP w Pile realizujących zadania określone ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (48,88 zł), otrzymaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na przedsięwzięcie „Zielona pracownia w Zespole Szkół przy Teatralnej w powiecie pilskim” (66 934,85 zł), przyznaniem z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych środków na uruchomienie na terenie Powiatu Pilskiego siedmiu linii komunikacyjnych (1 126 407,60 zł), wprowadzeniem dotacji z Powiatu Obornickiego na organizację pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego Zbór „Betlejem” (1 259,62 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 72 525,00 zł w związku z: zawartym porozumieniem z Gminą Szydłowo dotyczącym zwrotu przez Gminę kosztów przewozu osób z niepełnosprawnością na zajęcia w Powiatowym Klubie Pogodnego Seniora w Pile (48 000,00 zł), otrzymaniem przez: Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile darowizny od Towarzystwa Nasz Dom na poczet realizacji programu stypendialnego „Moja przyszłość” (13 000,00 zł), Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie wpływów z tytułu odszkodowania za szkody powstałe podczas włamania (7 525,00 zł) i wpływów z różnych dochodów (4 000,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2023 zwiększono o 91 959,64 zł w związku:

- otrzymaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na przedsięwzięcie „Zielona pracownia w Zespole Szkół przy Teatralnej w powiecie pilskim” (31 977,31 zł),
- zwiększeniem dochodów o kwotę 59 982,33 zł na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w związku z niewykonaniem projektu w 2022 roku.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 8 694 214,42 zł, tj. do kwoty 263 212 448,86 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 973 890,75 zł (do kwoty 206 427 426,79 zł), wydatki majątkowe o kwotę 5 720 323,67 zł (do kwoty 56 785 022,07 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2023 z tytułu:

- 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 3 096 587,73 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- wprowadzenia zadania „Przebudowa i unowocześnienie Pracowni Endoskopii oraz Poradni i Oddziału Okulistycznego w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica wraz z wyposażeniem” w kwocie 2 365 145,93 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych; zadanie realizuje Szpital Specjalistyczny w Pile, środki klasyfikowane w § 6100),
- wprowadzenia zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1191P na odcinku Liszkowo – Glesno stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” na kwotę 35 893,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Rozbudowa gabinetu stomatologicznego w Zespole Szkół przy Teatralnej w Pile wraz z wyposażeniem” na kwotę 988 081,80 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile – modernizacja pomieszczeń” na kwotę 169 857,62 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup zmywarko-wyparzarki kapturowej” na kwotę 11 000,00 zł,

- ustalenia dotacji dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego na projekt 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 kwocie 46 677,05 zł,
- wprowadzenia zakupów inwestycyjnych w Zespole Szkół przy Teatralnej w Pile z przeznaczeniem na doposażenie pracowni dydaktycznych w ramach przedsięwzięcia „Zielona pracownia” na kwotę 31 977,31 zł,
- wprowadzenia zakupów inwestycyjnych w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” na kwotę 86 797,96 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 1 111 694,73 zł.

Dotacje na inwestycje w roku 2023 uległy zwiększeniu o kwotę 46 677,05 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 15 276,12 zł, tj. do kwoty 128 580 597,56 zł.

Ponadto w związku z niewykorzystaniem w roku 2022 środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przyznanych na finansowanie inwestycji oraz w związku z naliczeniem odsetek na rachunku bankowym od tych środków w 2022 roku zwiększa się przychody budżetu powiatu o kwotę 5 461 733,66 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 557 949,44 zł (przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków; środki otrzymane w 2022 roku na projekt „Cyfrowy Powiat” i „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” po rozliczeniu wydatków tego roku).

Zmiany w dochodach i wydatkach spowodowały zwiększenie deficytu o kwotę 6 019 683,10 zł. Pokryty on zostanie przychodami, o których mowa wyżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach bieżących spowodowały powstanie deficytu bieżącego. Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) a wydatkami bieżącymi wynosi 5 630 778,51 zł.

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

- wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięcia 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” (dotacja dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego) z limitem wydatków na rok 2023 r. w wysokości 46 677,05 zł w związku z niewykorzystaniem środków w roku 2022 i przedłużeniem projektu do 31 marca 2023 r.; projekt kontynuowany od 2017 r. a łączne nakłady wynoszą 781 534,18 zł,
- wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięcia pn.: „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” w związku z przesunięciem terminu realizacji projektu do 30 czerwca 2023 r. i niewykorzystaniem środków w roku 2022 w wysokości 331 152,76 zł; limit wydatków na rok 2023 wynosi 331 152,76 zł (z tego środki unijne 223 854,59 zł, środki powiatu 107 298,17 zł); łączne nakłady wynoszą 1 066 049,98 zł; projekt kontynuowany od roku 2019,
- wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięcia pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w związku z niewykorzystaniem w 2022 roku środków w kwocie 453 280,13 zł i wydłużeniem terminu realizacji projektu do końca czerwca 2023 r.; niewykonane wydatki bieżące w roku 2022 wyniosły 366 482,17 zł, natomiast majątkowe 86 797,96 zł i w takiej wysokości ustala się limity wydatków na rok 2023; łączne nakłady pozostają bez zmian i wynoszą 2 019 879,77 zł (z tego bieżące 891 107,84 zł, majątkowe – 1 128 771,93 zł); projekt kontynuowany od 2020 roku,
- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 21 002,81 zł w ramach projektu pn.: „Edukacja warta zachodu!” (z tego środki unijne 19 870,24 zł, środki budżetu państwa 1 132,57 zł); łączne nakłady nie ulegają zmianie,
- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 19 410,00 zł w ramach projektu pn.: „Nasza jakość – Twoja szansa” (z tego środki unijne 18 285,72 zł, środki budżetu państwa 1 124,28 zł); łączne nakłady nie ulegają zmianie,
- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 52 554,66 zł w ramach projektu pn.: „Mali Odkrywcy” – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń (z tego środki unijne

47 052,90 zł, środki budżetu państwa 5 501,76 zł); łączne nakłady nie ulegają zmianie,

- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 304 655,81 zł w ramach projektu pn.: „EKO Budowlanka” (z tego środki unijne 287 416,87 zł, środki budżetu państwa 17 238,94 zł); ponadto zwiększono wartość projektu, limit zobowiązań i nakłady na rok 2023 o kwotę 4 800,00 zł (dodatkowe środki powiatu przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych); w ramach projektu przeniesiona zostaje również kwota 83,34 zł z Zespołu Szkół Budowlanych w Pile do Wydziału Oświaty (z tego środki unijne 78,75 zł, środki budżetu państwa 4,59 zł),
- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 46 888,99 zł w ramach projektu pn.: „Moja przyszłość w moich rękach!” (z tego środki unijne 44 164,16 zł, środki budżetu państwa 2 724,83 zł); łączne nakłady nie ulegają zmianie; ponadto w ramach projektu przeniesiona zostaje kwota 4,54 zł z Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile do Wydziału Oświaty (z tego środki unijne 4,31 zł, środki budżetu państwa 0,23 zł),
- przeniesieniu na rok 2023 niewykorzystanych w 2022 roku środków w kwocie 244 041,05 zł w ramach projektu pn.: „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” (z tego środki unijne 230 514,24 zł, środki budżetu państwa 13 526,81 zł); łączne nakłady nie ulegają zmianie; ponadto w ramach projektu przeniesiona zostaje kwota 109,20 zł z Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku do Wydziału Oświaty (z tego środki unijne 103,10 zł, środki budżetu państwa 6,10 zł),
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2022 w kwocie 363 315,04 zł na rok 2023 w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile”; z niewykorzystanej kwoty w 2022 roku 193 457,42 zł stanowią wydatki bieżące a 169 857,62 zł wydatki majątkowe; łączne nakłady nie ulegają zmianie.

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

- 47 497 199,95 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 2 017 824,07 zł, wydatki majątkowe 45 479 375,88 zł),
- 3 200,00 zł w roku 2024,
- 3 200,00 zł w roku 2025,
- 3 200,00 zł w roku 2026.

W związku ze zmianami w projektach, o których mowa wyżej zmianie uległy w 2023 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 2023 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski