

**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 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 236 034 601,37 zł, tj. o kwotę 2 379 725,00 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 341 994,88 zł, tj. do kwoty 192 799 251,33 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 323 194,88 zł z tytułu: otrzymania dofinansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego i z budżetu państwa na realizację projektu pn.: „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” (360 925,00 zł), zmniejszenia dochodów bieżących otrzymanych na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” (37 730,12 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 18 800,00 zł w związku z otrzymaniem przez Starostwo Powiatowe w Pile środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie szkoleń pracowników Starostwa Powiatowego w Pile.

Dochody majątkowe na rok 2022 uległy zwiększeniu o kwotę 2 037 730,12 zł, w związku z:

- przeniesieniem środków z dochodów bieżących na majątkowe w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w kwocie 37 730,12 zł,
- pozyskaniem dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na realizację zadania „Rozbudowa i przebudowa budynku Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile przy ul. Moniuszki – etap IV” w kwocie 2 000 000,00 zł.

Zmiany w wydatkach na rok 2022 polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 379 725,00 zł, tj. do kwoty 267 494 069,11 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 341 994,88 zł (do kwoty 201 279 521,73 zł), wydatki majątkowe o kwotę 2 037 730,12 zł (do kwoty 66 214 547,38 zł).

Wydatki majątkowe zmieniają się w roku 2022 z tytułu:

- zwiększenia wydatków na zadanie „Zakup i montaż windy w I LO w Pile” o kwotę 26 200,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie „Zakup i montaż windy w Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile” o kwotę 26 200,00 zł,
- ustalenia wydatków na zadanie pn.: „Rozbudowa i przebudowa budynku Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile przy ul. Moniuszki – etap IV” w kwocie 2 000 000,00 zł,
- ustalenia dotacji na wydatki majątkowe dla Nadleśnictwa Zdrojowa Góra na realizację zadań w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w kwocie 37 730,12 zł.

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o kwotę 37 730,12 zł w związku ze zmianą, o której mowa wyżej.

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

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia pn.: „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców”; projekt będzie realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku, łączne nakłady finansowe wynoszą 451 462,50 zł, z tego w latach:
 - 2022 r. – 360 925,00 zł (środki EFS – 340 919,48 zł, środki budżetu państwa – 20 005,52 zł),
 - 2023 r. – 90 537,50 zł (środki EFS – 85 519,14 zł, środki budżetu państwa – 5 018,36 zł),
 ponadto powiat zapewni wkład własny rzeczowy o wartości 46 230,00 zł oraz wkład prywatny – partycypacja pracodawców w wysokości 4 000,00 zł,
- zmniejszeniu wydatków bieżących i jednocześnie zwiększeniu wydatków majątkowych na rok 2022 o kwotę 37 730,12 zł w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”; część wydatków realizowana w ramach projektu przez partnera – Nadleśnictwo Zdrojowa Góra zaklasyfikowana została jako wydatki majątkowe przez Urząd Marszałkowski i tak też środki zostały przekazane do powiatu; zmianie ulegają nakłady na wydatki bieżące i majątkowe, łączne nakłady pozostają bez zmian.

W związku z przystąpieniem do realizacji projektu „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” oraz w związku ze zmianami w projekcie „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” zmianie uległy w latach 2022 – 2023 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.

W 2022 roku 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 w związku ze zmianami w projekcie „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”.

Ponadto w związku z przystąpieniem powiatu do realizacji projektu pn.: „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” łączna kwota dochodów i wydatków bieżących w roku 2023 uległa zwiększeniu o kwotę 90 537,50 zł.

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

- 49 562 486,87 zł w roku 2022 (z tego wydatki bieżące 7 093 157,10 zł, wydatki majątkowe 42 469 329,77 zł),
- 23 132 552,50 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 313 312,50 zł, wydatki majątkowe 22 819 240,00 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 za wyjątkiem roku 2023 (wskaźnik liczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy). Jednakże, zgodnie z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, po sporządzeniu sprawozdań rocznych przyjmuje się wartości wykonane za ten rok. Wskaźnik liczony w oparciu o wykonanie roku 2021 we wszystkich latach jest 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.

Zastępca Skarbnika
Powiatu Pilskiego
/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska