

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Pilskiego na lata 2018 – 2028**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2018 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Ponadto dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2018, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 159 068 613,62 zł, tj. o kwotę 1 907 000,70 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 457 283,80 zł, tj. do kwoty 145 170 462,72 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 1 134 279,80 zł; zmiany wynikają głównie z: przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz materiały ćwiczeniowe, na projekt „Aktywna tablica”, na zadania realizowane przez domy pomocy społecznej, Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pile, Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile, Starostwo Powiatowe w Pile, a także z przyznania dotacji z EFRR i EFS na projekty „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” i „Wsparcie osób starszych, niesamodzielných, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu Pilskiego”,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które zwiększono o 301 426 zł,
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o 21 578 zł, głównie z tytułu otrzymanych odszkodowań i darowizn przez jednostki a także w związku ze zwiększeniem dochodów z PFRON na obsługę zadań funduszu (2,5 %).

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 449 716,90 zł. Zmiany następują w związku z:

- przyznaniem dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 385 812 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej – realizowanego zadania pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w m. Śmiłowo”,
- przyznaniem dotacji na wydatki majątkowe w ramach projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielných, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu Pilskiego” w kwocie 127 988,90 zł,

- zmniejszeniem planu dotacji ze środków europejskich o kwotę 64 084 zł na finansowanie zadania pn.: „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile” w związku nieuznaniem przez Instytucję Zarządzającą WRPO kosztów robót ziemnych związanych z wykonaniem boisk sportowych za wydatki kwalifikowalne; stanowić one będą wkład własny powiatu i w związku z powyższym planowane do pozyskania dochody ulegną zmniejszeniu.

Po zmianach dochody majątkowe wynoszą 13 898 150,90 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 1 907 000,70 zł, tj. do kwoty 169 088 789,62 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 382 963,80 zł (do kwoty 142 701 597,55 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 524 036,90 zł (do kwoty 26 387 192,07 zł).

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2018 zwiększono o kwotę 530 391,90 zł, tj. do kwoty 12 579 406,90 zł. Zmiany wynikają z:

- wprowadzenia nowego zadania pn.: „Dostosowanie i modernizacja budynku i pomieszczeń dla potrzeb Klubu Seniora o zasięgu powiatowym” w ramach projektu „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w kwocie 118 328,90 zł,
- zabezpieczenia planu wydatków na wykonanie kosztorysu dotyczącego modernizacji pomieszczeń na potrzeby Klubu Seniora w kwocie 12 000 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w m. Śmiłowo” o kwotę 385 812 zł,
- zwiększenia wydatków na zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Pile o kwotę 14 251 zł.

Wydatki na inwestycje kontynuowane zwiększa się o 41 000 zł, tj. do kwoty 11 097 323 zł i dotyczy to zadania pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”.

Dotacje na inwestycje w 2018 r. zwiększono o kwotę 470 160 zł z przeznaczeniem dla:

- Szpitala Specjalistycznego w Pile na zabezpieczenie wkładu własnego w związku z ubieganiem się o środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań pn.: „Wyposażenie Oddziału Intensywnej Terapii i Anestezjologii

i Oddziału Neurologii z Pododdziałem Leczenia Udarów Mózgu” oraz „Zakup karetki” w kwocie 460 500 zł,

- Gminy Szydłowo z przeznaczeniem na wydatki majątkowe realizowane w ramach projektu „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w kwocie 9 660 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji po zmianach wynoszą 2 516 586,46 zł.

Dotacje na inwestycje w roku 2019 uległy zwiększeniu o 5 499 zł w związku z planowaną dotacją dla Gminy Wysoka na wydatki majątkowe realizowane w ramach projektu „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”.

Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono w 2018 roku o kwotę 517 515 zł, tj. do kwoty 84 875,71 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się na rok 2018 o kwotę 617 953,50 zł, tj. do kwoty 88 133 990,20 zł. Zmiany wynikają głównie z zabezpieczenia środków na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników Starostwa, Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie, Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pile. Zwiększono również wydatki na wynagrodzenia w domach pomocy społecznej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile w związku ze zwiększeniem dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na bieżące utrzymanie i rekompensaty pieniężne dla funkcjonariuszy. Zwiększeniu uległy również wydatki na wynagrodzenia w ramach projektu „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”. Ponadto w jednostkach oświaty i wychowania dostosowano plan w ramach dodatkowego wynagrodzenia rocznego do wykonania.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się w 2018 r. o kwotę 73 680 zł (tj. do kwoty 14 452 370 zł) głównie z tytułu zwiększenia wydatków na wynagrodzenia (odprawy emerytalne dla pracowników Starostwa).

Wydatki na obsługę długu zmniejszono o 12 000 zł w związku z niższą marżą uzyskaną w wyniku postępowania na wybór agenta emisji obligacji.

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony.

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

- zwiększeniu nakładów na projekt pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” w związku z przyznaniem przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego łączne nakłady po zmianach wynoszą 1 415 820 zł, z tego w roku 2018 – 76 053 zł (środki EFRR - 60 435 zł, środki krajowe - 15 618 zł), w 2019 r. – 1 051 817 zł (środki EFRR - 882 605 zł, środki krajowe – 169 212 zł), w 2020 r. – 287 950 zł (środki EFRR – 254 425 zł, środki krajowe – 33 525 zł); projekt realizowany jest przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, a parterem projektu będzie Nadleśnictwo Zdrojowa Góra i Nadleśnictwo Kaczory, dla których środki przekazywane będą w formie dotacji; we wcześniejszej uchwale zabezpieczono wydatki stanowiące wkład powiatu i wielkości te uległy zmianom;  
projekt przenosi się z poz. 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do poz. 1.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- zwiększeniu wydatków o kwotę 41 000 zł na projekt „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót na stadionie; zwiększeniu ulegają łączne nakłady i wydatki roku 2018,
- przeniesieniu środków w kwocie 6 869 zł ze Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile do Wydziału Oświaty w ramach projektu „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych”; środki przeznaczone będą na wynagrodzenia dla pracowników Starostwa zaangażowanych w realizację projektu (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie),
- przeniesieniu środków w kwocie 3 536 zł w ramach projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” z planu Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile do planu Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce

Siatkowej w Pile; środki przeznaczone będą na zakup wyposażenia do pracowni (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie),

- zmniejszeniu środków w § 6057 o kwotę 64 084 zł („7 Płatności w zakresie budżetu środków europejskich”) i zwiększeniu o tę kwotę w § 6059 („9 Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy”) w ramach realizowanego zadania „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile”; zmiany wynikają z nieuznania przez Instytucję Zarządzającą WRPO za wydatki kwalifikowalne kosztów robót ziemnych związanych z wykonaniem boisk sportowych, stanowić one będą wkład własny powiatu (wielkości zbiorcze w poszczególnych latach nie uległy zmianie),
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt realizowany ma być w latach 2018 – 2020 przez Starostwo Powiatowe w Pile i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile. Partnerami projektu będą Gmina Szydłowo (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), Gmina Wysoka (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), firma A KWADRAT Klaudia Kaczmarek z Piły, Fundacja Solidarności Międzypokoleniowej i Samopomocy Sąsiedzkiej S2. Łączne nakłady wynoszą 3 143 575,45 zł, z tego w:
  - 2018 r. – 765 634,44 zł, z tego wydatki bieżące 637 645,54 zł (EFS – 574 288,53 zł, budżet państwa - 63 357,01 zł), wydatki majątkowe 127 988,90 zł (EFS – 115 271,81 zł, budżet państwa – 12 717,09 zł),
  - 2019 r. – 1 355 978,14 zł, z tego wydatki bieżące 1 350 479,14 zł (EFS – 1 216 294,40 zł, budżet państwa – 134 184,74 zł), wydatki majątkowe 5 499,00 zł (EFS – 4 952,61 zł, budżet państwa – 546,39 zł),
  - 2020 r. – 1 021 962,87 zł, z tego wydatki bieżące 997 585,87 zł (EFS – 898 464,90 zł, budżet państwa – 99 120,97 zł), wydatki majątkowe 24 377,00 zł (EFS – 21 954,88 zł, budżet państwa – 2 422,12 zł).

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

- 15 268 474,33 zł w roku 2018 (z tego wydatki bieżące 3 635 326,97 zł, wydatki majątkowe 11 633 147,36 zł),
- 7 006 206,22 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 2 827 703,14 zł, wydatki majątkowe 4 178 503,08 zł),
- 5 634 710,87 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 1 285 535,87 zł, wydatki majątkowe 4 349 175,00 zł).

W związku ze zmianami w projekcie „Eko – Edukacja w Powiecie Pilskim” oraz w związku z przystąpieniem do projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” zmianie uległy 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.

Dochody bieżące na rok 2018 uległy zwiększeniu o kwotę 698 080,54 zł, na rok 2019 o kwotę 2 233 084,14 zł, a na rok 2020 o kwotę 1 252 010,87 zł.

Wydatki bieżące natomiast na rok 2018 zwiększyły się o kwotę 713 698,54 zł, na rok 2019 o kwotę 2 402 296,14 zł a na 2020 o kwotę 1 285 535,87 zł. Wynika to ze zmian w dochodach, o których mowa wyżej oraz zabezpieczenia wkładu własnego powiatu na realizację projektu „Eko – Edukacja w Powiecie Pilskim”.

W związku ze zmianami w projekcie „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile” oraz w związku z przystąpieniem do projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” zmianie uległy dochody majątkowe oraz 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. Dochody majątkowe na rok 2018 uległy zwiększeniu o kwotę 63 904,90 zł, w 2019 r. o kwotę 5 499 zł, w 2020 r. o kwotę 24 377 zł. Wydatki majątkowe na programy i projekty zwiększyły się w 2018 r. o kwotę 127 988,90 zł, w 2019 r. o kwotę 5 499 zł, w 2020 r. o kwotę 24 377 zł.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej, zmieniły się także wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu finansowego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 (poz. 12.5, 12.5.1, 12.6 i 12.6.1).

Ponadto w związku z przyznaniem dofinansowania na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” oraz na projekt „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych,

w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” zwiększono planowane dochody i wydatki na rok 2019 o kwotę 2 238 583,14 zł, na rok 2020 o kwotę 1 276 387,87 zł.

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 2018 -2028.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski