Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2018 – 2027

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 152 844 711,56 zł, tj. o kwotę 2 559 852,56 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 511 910,56 zł, tj. do kwoty 143 555 000,56 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 503 815,56 zł; zmiany wynikają z niewykonania dochodów w 2017 roku na projekty „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie pilskim" (środki z EFS – 401 945 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego – 47 289 zł) oraz Erasmus+ „Fachowy praktyk i praktyczny fachowiec w gastronomii" (6 892 zł) a także z tytułu przyznania dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (14 689,56 zł) i dotacji z Funduszu Wsparcia PSP (33 000 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o 8 095 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania i darowizny przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 2 047 942 zł. Z kwoty tej 2 015 942 zł dotyczy niewykonania dochodów z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 2017 roku na dofinansowanie projektu „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile", a 32 000 zł dochodów z tytułu pomocy finansowej z Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1182P w miejscowości Brzostowo – etap III".

Po zmianach dochody majątkowe wynoszą 9 289 711 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 459 852,56 zł, tj. do kwoty 158 511 595,56 zł, z tego wydatki bieżące zmniejszają się o kwotę 208 131,11 zł (do kwoty 137 818 634,39 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 2 667 983,67 zł (do kwoty 20 692 961,17 zł).

Deficyt budżetu powiatu uległ zmniejszeniu o 100 000 zł tj. do kwoty 5 666 884 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2018 zwiększono o kwotę 101 845 zł. Zmiany wynikają z:

- wprowadzenia nowego zadania pn.: „Modernizacja kotłowni w budynku administracyjnym Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie" na kwotę 1 845 zł,
- wprowadzenia nowego zadania pn.: „Zagospodarowanie terenu wraz z odwodnieniem liniowym przy Powiatowym Centrum Rodzinno-Rekreacyjno-Sportowym przy ul. Okrzei 4 w Pile" na kwotę 120 000 zł,
- zmniejszenia wydatków na wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych o kwotę 20 000 zł.

Wydatki na inwestycje kontynuowane uległy zmianom. W roku 2018 zwiększyły się o 2 610 121 zł, co wynika ze zwiększenia wydatków o kwotę 2 621 286 zł na projekt „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile" oraz ze zmniejszenia wydatków o kwotę 11 165 zł na zadanie „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile". W roku 2019 wydatki te uległy zwiększeniu o kwotę 1 080 628 zł, a na rok 2020 zmniejszyły się o kwotę 700 000 zł (dotyczy budowy hali przy ul. Pola w Pile).

Wydatki majątkowe w formie dotacji na rok 2018 zwiększono o kwotę 34 697,67 zł. Zmiany w kwocie 14 697,67 zł dotyczą zwiększenia dotacji dla Województwa Wielkopolskiego na projekt „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". Natomiast kwota 20 000 zł dotyczy ustalenia dotacji w formie pomocy finansowej dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej Grabionna – Okaliniec" (projekt uzyskał dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020). Wydatki majątkowe w formie dotacji na rok 2019 uległy zwiększeniu o 31,70 zł i dotyczą projektu w zakresie informatyzacji szpitali.

Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono o kwotę 78 680 zł, tj. do kwoty 1 038 427,71 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się o kwotę 375 291 zł, tj. do kwoty 85 675 881,70 zł. Zmiany

wynikają głównie ze zwiększenia wydatków na wynagrodzenia w związku z wypłatą odpraw emerytalnych oraz z tytułu zmian w projekcie „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie pilskim".

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 297 990 zł (tj. do kwoty 13 936 120 zł) głównie z tytułu zwiększenia wydatków przeznaczonych na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników Starostwa Powiatowego w Pile.

Przychody budżetu powiatu pochodzące ze spłat pożyczki udzielonej Szpitalowi Powiatowemu W Wyrzysku Spółka z o.o. zmniejsza się o 100 000 zł, tj. do kwoty 400 000 zł. Zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu i aneksem do umowy o udzielenie pożyczki spłata w wysokości 100 000 zł nastąpi poprzez zbycie na rzecz Powiatu Pilskiego mienia ruchomego o wartości 100 000 zł.

Ponadto dla roku 2017 naniesiono wykonanie w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów ze sprawozdań rocznych.

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

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe uległy zmianom. Zmiany polegają na:

- zwiększeniu wydatków o kwotę 2 621 286 zł w roku 2018 na projekt „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile" w związku z nie wykorzystaniem środków w roku 2017 (z tego środki z EFRR – 2 015 942 zł, wkład powiatu – 605 344 zł),
- zmianie wartości zadania, nakładów na poszczególne lata i okresu realizacji przedsięwzięcia pn.: „Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile"; łączne nakłady (w zakresie wkładu własnego powiatu) mają wynieść 3 374 260 zł, w tym na rok 2018 przypada kwota 488 835 zł (zmniejszenie o 11 165 zł), wydatki na rok 2019 mają wynieść 2 880 628 zł (zwiększenie o 1 080 628 zł). Na rok 2020 zmniejszono wydatki o 700 000 zł w związku ze skróceniem okresu realizacji zadania do 2019 roku. Zmiany te wynikają z przedstawionego kosztorysu

inwestorskiego oraz wytycznych Ministerstwa Sportu i Turystyki, wymaganych przy składaniu wniosku o dofinansowanie,

- zwiększeniu wydatków o kwotę 14 697,67 zł w 2018 roku i o 31,70 zł w 2019 roku 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". Zmiany wynikają z konieczności zwiększenia wartości projektu o kwotę 472,64 zł w związku z ujawnieniem wydatku niekwalifikowalnego stanowiącego część wynagrodzenia Inżyniera Kontraktu za przeprowadzenie zaplanowanych w Projekcie zamówień publicznych (w 2018 r. wydatki z tego tytułu zwiększają się o kwotę 440,94 zł, a w roku 2019 o kwotę 31,70 zł). Ponadto w związku z niewykorzystaniem środków w roku 2017 w kwocie 14 256,73 zł zwiększa się o tę kwotę wydatki w roku 2018,
- zwiększeniu wydatków na rok 2018 o kwotę 449 234 zł na projekt .: „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie pilskim" w związku z niewykorzystaniem środków w roku 2017; projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, partnerem projektu jest Gmina Ujście i Fundacja im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie, dla których przekazywane będą środki w formie dotacji celowej (z ogólnej kwoty zwiększenia 401 945 zł dotyczy budżetu środków europejskich, a 47 289 zł wkładu krajowego); niepełne wykonanie wydatków w roku 2017 jest wynikiem przedłużających się procedur związanych z weryfikacją wniosków o płatność po stronie Instytucji Zarządzającej,
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego w ramach wydatków bieżących pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim"; projekt realizowany ma być w latach 2018 – 2020, łączne nakłady (bez dofinansowania) wynoszą 397 661 zł, z tego w roku 2018 – 119 317 zł, w 2019 r. – 215 405 zł, w 2020 r. – 62 939 zł.

  Na dofinansowanie zadania złożony zostanie wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Poziom dofinansowania może wynieść do 85% kosztów kwalifikowalnych. Projekt wpisuje się w poz. 1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. W przypadku otrzymania dofinansowania wydatki na projekt przeniesione zostaną 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.

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

- 13 566 866,89 zł w roku 2018 (z tego wydatki bieżące 2 512 531,43 zł, wydatki majątkowe 11 054 335,46 zł),
- 4 670 851,08 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 501 762 zł, wydatki majątkowe 4 169 089,08 zł),
- 62 939 zł w 2020 roku (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej, zmianie uległy dochody i 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. Zwiększyły się one o 456 126 zł i dotyczą projektu „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie pilskim" (449 234 zł; środki niewykorzystane w 2017 roku) oraz projektu Erasmus+ Fachowy praktyk i praktyczny fachowiec w gastronomii" (6 892 zł; są to środki niewykorzystane w roku 2017).

Dochody majątkowe na rok 2018 uległy zwiększeniu o kwotę 2 015 942 zł i dotyczą projektu „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile".

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2018 roku zwiększają się o kwotę 2 655 983,67 zł a w 2019 r. o 31,70 zł (dot. wydatków na projekty „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", „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile" oraz dotacji w formie pomocy dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej Grabionna – Okaliniec" współfinansowanego ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich).

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).

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 -2027.

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Tomasz Pawłowski