Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2019 – 2029

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2019 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 2019, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 166 607 627,23 zł, tj. o kwotę 1 253 052,32 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 253 052,32 zł, tj. do kwoty 158 742 219,33 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o kwotę 1 234 327,32 zł; zmiany wynikają z przystąpienia powiatu do nowego projektu pn. „Dobra szkoła – dobry zawód", ze zwiększenia planu dotacji celowej przez Wojewodę Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowania za działkę nr 64/8 powstałą w wyniku podziału działki nr 64/5, dokonanego decyzją Prezydenta Miasta Piły oraz z tytułu częściowego niezrealizowania w roku 2018 zgodnie z planem projektów pn.: „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim", „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment", „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych", „Partnerstwa współpracy szkół", „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłością rynku pracy", „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową",
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o kwotę 18 725 zł w związku ze zwrotem przez Ekolog spółka z o.o. dotacji wraz z odsetkami otrzymanej na finansowanie kosztów zatrudnienia repatrianta w związku z niedotrzymaniem warunków umowy;
  środki te wraz z odsetkami podlegają zwrotowi do budżetu Wojewody.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 1 253 052,32 zł, tj. do kwoty 166 583 675,23 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 224 628,36 zł (do kwoty 150 110 853,38 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 28 423,96 zł (do kwoty 16 472 821,85 zł).

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o 28 423,96 zł w związku z niezrealizowaniem w 2018 r. wydatków majątkowych w ramach projektu „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego"

(15 334,50 zł dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego – lidera projektu) oraz w związku ze zwiększeniem dotacji dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego – lidera projektu 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" (13 089,46 zł).

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększyły się na rok 2019 o kwotę 248 744,22 zł, tj. do kwoty 93 305 768,03 zł. Zmiany wynikają głównie z zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w ramach projektów, które zostały omówione poniżej.

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

- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 231 384 zł (środki z EFS) na rok 2019 w ramach projektu „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim". Nie zrealizowanie wydatków w roku 2018 wynikało z braku chętnych do uczestniczenia w kursach i szkoleniach. Plan wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile zwiększony zostanie o kwotę 161 831 zł, a 69 553 zł zostanie przekazane w formie dotacji dla firmy A-KWADRAT z Piły,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 33 084 zł (29 786 zł środki z EFS i 3 298 zł z budżetu krajowego) na rok 2019 w ramach projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment", środki przeznaczone będą na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli i osób uczestniczących w projekcie,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 72 254 zł na rok 2019 (61 415 zł środki z EFS, 7 226 zł z budżetu państwa, 3 613 zł z budżetu powiatu) w ramach projektu „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych"; środki w 2019 przeznaczone będą głównie na wypłatę wynagrodzeń w ramach kosztów pośrednich, zakup środków dydaktycznych,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 154 zł na rok 2019 w ramach projektu ERASMUS+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową" realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,

- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2018 w kwocie 14 182 zł na rok 2019 w ramach projektu BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE, ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół" realizowany przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2018 w kwocie 43 zł na rok 2019 w ramach programu Erasmus+ „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłością rynku pracy"; wydatki realizuje Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,
- wprowadzeniu do wieloletnich przedsięwzięć projektu „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" w związku z niewykorzystaniem środków w kwocie 205 731,90 zł w roku 2018 (190 397,40 zł dotyczyło wydatków bieżących, a 15 334,50 zł wydatków majątkowych) i zgodą na wydłużenie terminu realizacji projektu do końca czerwca 2020 r. Ponadto w roku 2019 należało zwiększyć wydatki bieżące o dodatkowe wydatki niekwalifikowane w wysokości 23 000 zł, a tym samym łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie z przeznaczeniem na przygotowanie niezbędnej dokumentacji technicznej,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2018 w kwocie 11 589,46 zł na rok 2019 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" a także zwiększeniu nakładów i limitu na rok 2019 o kwotę 1 500 zł stanowiące dodatkowe wydatki niekwalifikowane (środki przekazywane w formie dotacji celowej dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego – lidera projektu),
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Dobra szkoła – dobry zawód" - Pilska Budowlanka kształci zawodowców, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

  Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Budowalnych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, łączna wartość projektu wynosi 936 629,32 zł, z tego w 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 668 399,32 zł (środki z EFS – 626 377,88 zł, budżet państwa - 36 621,44 zł, budżet powiatu – 5 400,00 zł), na 2020 r. – 137 152 zł (środki

z EFS – 129 576,27 zł, budżet państwa – 7 575,73 zł), na 2021 r. – 131 078 zł (środki z EFS – 123 837,77 zł, budżet państwa – 7 240,23 zł); realizacja projektu ma rozpocząć się od marca br.

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

- 14 199 363,82 zł w roku 2019 (z tego wydatki bieżące 4 574 344,73 zł, wydatki majątkowe 9 625 019,09 zł),
- 11 017 031,87 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 1 599 807,87 zł, wydatki majątkowe 9 417 224,00 zł),
- 131 078,00 zł w 2021 roku; kwota ta dotyczy wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej, zmianie uległy dochody 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 1 010 487,32 zł i dotyczą projektów: „Dobra szkoła – dobry zawód", „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim", „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment", „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych", „Partnerstwa współpracy szkół", „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową", „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłością rynku pracy" (w kwocie tej 963 341,88 zł dotyczy środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych). 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 o kwotę 1 232 897,72 zł. Różnica w kwocie 222 410,40 zł stanowi wkład powiatu w wysokości:

- 213 397,40 zł w finansowaniu projektu „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" (środki przekazywane w formie dotacji celowej dla Lidera Projektu – Powiatu Wągrowieckiego),
- 3 613 zł w finansowaniu projektu „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych",
- 5 400 zł w finansowaniu projektu „Dobra szkoła – dobry zawód".

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2019 roku zwiększają się o kwotę 28 423,96 zł i stanowią je niewykorzystane środki powiatu w roku 2018

na projekt „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" (15 334,50 zł) oraz środki powiatu 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" (13 089,46 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).

Przystąpienie do projektu „Dobra szkoła – dobry zawód" spowodowały zwiększenie ogólnej kwoty dochodów i wydatków bieżących w latach 2020 i 2021 (w 2020 r. o 137 152 zł, a w 2021 r. o 131 078 zł).

Ponadto dla roku 2018 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.

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 2019 -2029.

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Tomasz Pawłowski