Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2020 – 2040

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2020 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki oraz wieloletnie przedsięwzięcia.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2020, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 196 449 302,38 zł, tj. o kwotę 2 276 711,45 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 798 500,75 zł, tj. do kwoty 181 659 509,26 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 1 798 500,75 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa, przystąpienia do projektów „Gotowi do pracy", „Mali odkrywcy" i „Edukacja ku niezależności" oraz przeniesieniem środków z roku 2021 na rok 2020 w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II".

Dochody majątkowe na rok 2020 zwiększono o 478 210,70 zł. Zmiany następują w związku:

- z przyznaniem pomocy finansowej z Gminy Szydłowo na dofinansowanie zadania „Budowa zatok postojowych przy drodze powiatowej nr 1070P miejscowości Krępsko" – 28 500 zł,
- z przyznaniem pomocy finansowej z Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1182P w miejscowości Brzostowo – etap IV" – 45 255 zł,
- z przyznaniem pomocy finansowej z Miasta i Gminy Wyrzysk na dofinansowanie zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1192P na odcinku Wyrzysk Skarbowy – Gleszczonek" – 40 000 zł,
- uzyskaniem dofinansowania na realizację projektów „Gotowi do pracy", „Mali odkrywcy" i „Edukacja ku niezależności" (w ramach tych projektów realizowane będą zakupy inwestycyjne) – 153 485,70 zł,
- przeniesieniem środków z EFRR z roku 2021 na rok 2020 w kwocie 210 970 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II".

Zmiany w wydatkach na rok 2020 polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 276 711,45 zł, tj. do kwoty 213 358 145,93 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 712 884,75 zł (do kwoty 179 680 282,06 zł), wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 563 826,70 zł (do kwoty 33 677 863,87 zł).

Dotacje na inwestycje w roku 2020 uległy zwiększeniu o kwotę 30 000 zł. Zmiany wynikają z:

- ustalenia dotacji w formie pomocy finansowej w kwocie 30 000 zł dla Gminy Białośliwie na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP Białośliwie.

Wydatki majątkowe zmieniają się również w roku 2020 z tytułu:

- ustalenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa zatok postojowych przy drodze powiatowej nr 1070P miejscowości Krępsko" w kwocie 57 000 zł,
- ustalenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1182P w miejscowości Brzostowo – etap IV" w kwocie 90 510 zł,
- ustalenia wydatków na zadanie p.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1192P na odcinku Wyrzysk Skarbowy – Gleszczonek" w kwocie 80 000 zł,
- ustalenia wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Mali Odkrywcy" w kwocie 14 000 zł,
- ustalenia wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Gotowi do pracy" w kwocie 123 485,70 zł,
- ustalenia wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Edukacja ku niezależności" w kwocie 16 000 zł,
- ustalenia wydatków na zakupy inwestycyjne w kwocie 305 286 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II" w związku z przesunięciem ich z roku 2021 (zakupiona zostanie tablica informacyjna LED i ekran LED),
- zwiększenia wydatków na zadanie „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" o kwotę 190 000 zł,
- zmniejszenia wydatków na zakup patelni gazowej o kwotę 8 700 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 333 755 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększają się w roku 2020 o kwotę 620 268 zł, tj. do kwoty 109 241 845,00 zł. Zmiany wynikają głównie z otrzymania środków z budżetu państwa na skutki podwyższenia uposażeń oraz pozostałych należności od dnia 1 stycznia 2020 r. oraz na wypłatę rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych. Zmniejszono natomiast plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne z tytułu powstałych oszczędności.

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

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Gotowi do pracy" – Powiatowe Centrum Edukacji w Pile szkoli zawodowców w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 8. Edukacja, Działanie 8.3 Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; łączne nakłady wynoszą 594 767,79 zł, z tego w latach:
  - 2020 r. – 581 394,04 zł, z tego wydatki bieżące 457 908,34 zł (środki EFS – 396 935,81 zł, środki budżetu państwa 23 132,53 zł, środki powiatu pilskiego – 37 840,00 zł), wydatki majątkowe 123 485,70 zł (środki EFS – 116 685,53 zł, środki budżetu państwa 6 800,17 zł),
  - 2021 r. – 13 373,75 zł (środki EFS – 12 637,28 zł, środki budżetu państwa 736,47 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących;

  projekt realizowany będzie przez Powiatowe Centrum Edukacji w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile; Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 24 360 zł,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Mali Odkrywcy" – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 8. Edukacja, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej; łączne nakłady wynoszą 580 593,31 zł, z tego w latach:
  - 2020 r. – 258 953,31 zł, z tego wydatki bieżące 244 953,31 zł (środki EFS – 219 205,49 zł, środki budżetu państwa 25 747,82 zł), wydatki majątkowe 14 000,00 zł (środki EFS – 12 528,42 zł, środki budżetu państwa 1 471,58 zł),
  - 2021 r. – 125 390,00 zł (środki EFS – 112 209,86 zł, środki budżetu państwa 13 180,14 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
  - 2022 r. – 120 000,00 zł (środki EFS – 107 386,42 zł, środki budżetu państwa 12 613,58 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
  - 2023 r. – 76 250,00 zł (środki EFS – 68 235,12 zł, środki budżetu państwa 8 014,88 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,

projekt realizowany będzie przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile; Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 30 660,00 zł,

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Edukacja ku niezależności" – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 8. Edukacja, Działanie 8.3 Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; łączne nakłady wynoszą 335 664,60 zł, z tego w latach:
  - 2020 r. – 244 532,10 zł, z tego wydatki bieżące 228 532,10 zł (środki EFS – 216 573,11 zł, środki budżetu państwa 11 958,99 zł), wydatki majątkowe 16 000,00 zł (środki EFS – 15 162,73 zł, środki budżetu państwa 837,27 zł),
  - 2021 r. – 70 595,00 zł (środki EFS – 66 900,79 zł, środki budżetu państwa 3 694,21 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
  - 2022 r. – 20 537,50 zł (środki EFS – 19 462,78 zł, środki budżetu państwa 1 074,72 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,

  projekt realizowany będzie przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile; Powiat zapewni do realizacji tego projektu wkład rzeczowy o wartości 38 570,00 zł,

- przeniesieniu wydatków z roku 2021 na rok 2020 w kwocie 329 886 zł w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II"; z kwoty tej 24 600 zł dotyczy wydatków bieżących (z tego 17 000 zł środki z EFRR, 7 600 zł środki powiatu pilskiego), a 305 286 zł wydatków majątkowych (z tego 210 970 zł środki EFRR, a 94 316 zł środki powiatu pilskiego); łączne nakłady nie ulegają zmianie,

- zwiększeniu łącznych nakładów i limitu na rok 2020 o kwotę 190 000 zł w ramach projektu pn.: „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót związanych z nowymi wytycznymi określonymi przez rzeczoznawcę ds. ppoż. (zmianę zabezpieczenia drewnianej konstrukcji podłogi, wyposażenie klatek ewakuacyjnych w instalację wentylacji oddymiającej, modernizację klatki

schodowej, modernizację instalacji hydrantowej, wyposażenie w awaryjne oświetlenie i znaki wskazujące kierunek ewakuacji, zmianę drzwi w odpowiednich klasach odporności ogniowej).

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

- 32 444 622,09 zł w 2020 roku (z tego wydatki bieżące 8 536 602,69 zł, wydatki majątkowe 23 908 019,40 zł),
- 6 063 716,35 zł w 2021 roku (z tego wydatki bieżące 3 773 581,39 zł, wydatki majątkowe 2 290 134,96 zł),
- 1 032 566,20 zł w 2022 roku (wydatki bieżące),
- 76 250,00 zł w 2023 roku (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami w projektach „Gotowi do pracy", „Mali Odkrywcy", „Edukacja ku niezależności", „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II", „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile" oraz przeniesieniu środków z czwartej cyfry paragrafu „9" na „7" w ramach projektu „Zdalna szkoła" 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 w 2020 roku o kwotę 910 553,75 (w tym 865 081,96 zł dotyczy środków unijnych, 45 471,79 środki krajowe), w 2021 roku o kwotę 192 358,75 zł (w tym 174 747,93 zł dotyczy środków unijnych, 17 610,82 zł środki krajowe), w 2022 roku o kwotę 140 537,50 zł (126 849,20 zł środki unijne, 13 688,30 zł środki krajowe), w 2023 roku o kwotę 76 250,00 zł (68 235,12 środki unijne, 8 014,88 zł środki krajowe).

Wydatki bieżące na programy, projekty uległy zwiększeniu w roku 2020 o 955 993,75 zł (różnicę w wysokości 45 440 zł stanowi wkład powiatu w realizacji projektu „Gotowi do pracy" oraz „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II"). Na rok 2021 wydatki na programy unijne uległy zwiększeniu o kwotę 184 758,75 zł (różnica między dochodami a wydatkami w kwocie 7 600 zł stanowi wkład powiatu, który przenoszony jest z 2021 na 2020 na wydatki bieżące w projekcie „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II"). Wydatki na rok 2022 na programy i projekty uległy zwiększeniu o kwotę 140 537,50 zł, a na 2023 roku o kwotę 76 250 zł.

Dochody majątkowe na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w roku 2020 uległy zwiększeniu o kwotę 364 455,70 zł (355 346,68 zł środki unijne,

9 109,02 zł środki krajowe), na 2021 rok uległy zmniejszeniu o kwotę 210 970 zł (środki unijne).

Wydatki majątkowe na programy i projekty uległy zwiększeniu w roku 2020 o kwotę 648 771,70 zł (różnica między dochodami a wydatkami w wysokości 284 316 zł stanowi wkład powiatu na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II", który jest przenoszony z roku 2021 na 2020 oraz środki własne powiatu na projekt „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile"). Wydatki majątkowe na programy na rok 2021 ulegają zmniejszeniu o kwotę 305 286 zł.

W związku ze zmianami w projektach „Gotowi do pracy", „Mali Odkrywcy", „Edukacja ku niezależności" oraz „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II" zwiększono łączne kwoty dochodów i wydatków bieżących na rok 2021 o kwotę 192 358,75 zł, na rok 2022 o kwotę 140 537,50 zł, na rok 2023 o kwotę 76 250,00 zł. Dochody majątkowe i wydatki majątkowe na rok 2021 zmniejszono o kwotę 210 970,00 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.

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 2020 -2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski