

**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, wynik finansowy, przychody oraz kwota długu. Spowodowało to konieczność zmian wielkości w kolejnych latach, tj. 2021-2040. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2020, skutkują ich zmniejszeniem do poziomu 194 172 590,93 zł, tj. o kwotę 3 465 637,32 zł. Dochody bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 4 188 726 zł, tj. do kwoty 179 861 008,51 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 269 872,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa, dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, przystąpienia do projektu „Zdalna szkoła” – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego,
- subwencje, w tym subwencja oświatowa, która uległa zmniejszeniu o kwotę 4 477 417 zł (wielkości wynikające z przyjętej przez Sejm ustawy budżetowej na rok 2020),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 18 819 zł w związku ze zwiększeniem dochodów z PFRON na obsługę zadań Funduszu.

Dochody majątkowe na rok 2020 zwiększono o 723 088,68 zł. Zmiany następują w związku:

- z przyznaniem dofinansowania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna – Wiktorówko – etap II”.

Zmiany w wydatkach na rok 2020 polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 337 258,23 zł, tj. do kwoty 211 081 434,48 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 286 191 zł (do kwoty 177 967 397,31 zł), wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 2 051 067,23 zł (do kwoty 33 114 037,17 zł).

Dotacje na inwestycje w roku 2020 uległy zwiększeniu o kwotę 458 500 zł. Zmiany wynikają z:

- ustalenia dotacji w kwocie 430 000 zł dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z o.o. na realizację zadania „Rozwój Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Sp. z o.o. w kierunku Rehabilitacji Leczniczej oraz Opieki Długoterminowej. Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę łącznika między budynkami szpitala. Zakup nowoczesnego sprzętu rehabilitacyjnego”. Na to zadanie powiat

ubiega się o dofinansowanie ze środków budżetu państwa. Wnioskowana kwota dotacji może wynieść 1 720 000 zł,

- ustalenia dotacji w formie pomocy finansowej w kwocie 28 500 zł dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zakupu terenowego samochodu gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Miasteczku Krajeńskim.

Wydatki majątkowe zmieniają się również w roku 2020 z tytułu:

- ustalenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna – Wiktorówko – etap II” w kwocie 1 205 147,80 zł,
- ustalenia wydatków na zakup maszyny myjąco – suszącej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 2 500 zł (zakup dofinansowany będzie ze środków PFRON),
- zmniejszenia wydatków na wykonanie nakładek bitumicznych o kwotę 200 000 zł,
- zwiększenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 584 919,43 zł.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zmniejszają się w roku 2020 o kwotę 149 584 zł, tj. do kwoty 108 621 577,00 zł. Zmiany wynikają głównie ze zmniejszenia planu na dodatkowe wynagrodzenie roczne z tytułu powstałych oszczędności.

Ponadto wprowadzono zmiany w przychodach. Pierwotnie kwota pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego miała wynieść 5 132 820 zł, z tego w 2020 roku 4 029 900 zł i w 2021 roku - 1 102 920 zł. W wyniku weryfikacji audytów i kosztorysu, Bank uznał część wydatków jako niekwalifikowalne i w związku z tym zmniejszył kwotę pożyczki do kwoty 4 372 077,55 zł. Pożyczka może wynieść maksymalnie do 85 % kosztów kwalifikowalnych. Uruchomienie ma nastąpić w całości w roku 2020. Spłata pozostaje bez zmian, tj. od października 2021 roku do czerwca 2040 roku. Ponadto oprocentowanie pożyczki ma wynieść 0,12 % (wcześniej przyjęto 0,15 %). Zmiany te spowodowały zmniejszenie kwoty rozchodów oraz wydatków na obsługę długu w latach 2021 – 2040. Aby zapewnić bilansowanie się budżetu w poszczególnych latach w roku 2021 umniejszono wydatki bieżące o kwotę 1 092 776,76 zł (w tym wynagrodzenia o 1 mln zł). W latach 2022 – 2040 wydatki bieżące natomiast zwiększono (w związku z niższymi rozchodami).

Również w 2020 roku wprowadzono do planu przychodów wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych

z lat ubiegłych w wysokości 5 460 718 zł (kwota ta wynika z zamknięcia roku 2019 i jest zgodna ze sprawozdaniem Rb NDS).

Zmiany w dochodach i wydatkach w roku 2020 spowodowały zwiększenie deficytu o kwotę 5 802 895,55 zł, tj. do kwoty 16 908 843,55 zł. Zwiększony deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (5 460 718 zł) oraz z pożyczki (342 177,55 zł).

Z tytułu zmian w przychodach i rozchodach zmianie uległa kwota długu w poszczególnych latach. W 2020 roku uległa zwiększeniu natomiast w kolejnych latach zmniejszeniu.

W związku z przystąpieniem do projektu „Zdalna szkoła” - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego, 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 99 984 zł (w tym 84 616,45 zł dotyczy środków unijnych). W związku z powyższym, zmianie uległy także 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 wydatkach na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe nie wprowadzono zmian.

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 do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Piłskiego na lata 2020 -2040.

Skarbnik Powiatu Piłskiego

/-/ Tomasz Pawłowski