

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2021 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2021 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki a także dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2021, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 217 837 951,75 zł, tj. o kwotę 1 572 442,59 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 264 461,59 zł, tj. do kwoty 190 046 693,58 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 912 975,59 zł w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie (11 310,00 zł), na koszty organizacji kwalifikacji wojskowej (46 940,00 zł), na działalność domów pomocy społecznej (435 992,47 zł), otrzymaniem środków z Funduszu Wsparcia PSP na dofinansowanie zakupu ubrań specjalnych dla strażaka (28 000,00 zł; środki przekazał Signify Poland Sp. z o.o., Miejska Energetyka Ciepła w Pile i Destylarnia Falmierowo sp. z o.o.), otrzymaniem środków z Funduszu Pracy na finansowanie przez PUP w Pile kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zze⁴ oraz w art. 15zzb-15zze i 15zze² ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (22 500,00 zł) oraz zwiększeniem dochodów z EFRR na projekt „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” w związku z przesunięciem realizacji zadań z roku 2022 na 2021 (368 233,12 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 351 486,00 zł w związku z otrzymaniem środków z budżetu Wojewody na utworzenie Punktów Szczepień Powszechnych (10 000,00 zł), otrzymaniem odszkodowania przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile za uszkodzone bariery drogowe przy drodze powiatowej nr 1180P w m. Byszewice (2 287,00 zł), otrzymaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego przez Starostwo Powiatowe w Pile, Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie, Falmierowie i Rzadkowie z przeznaczeniem na dofinansowanie studiów podyplomowych pracowników (71 121,00 zł), otrzymaniem dodatkowych środków z PFRON na obsługę zadań Funduszu (21 661,00 zł), otrzymania wpływów przez Zespół Szkół Technicznych w Pile na wyżywienie podczas obozu szkoleniowego (3 675,00 zł), otrzymania wpływów ze

zwrotów dotacji za lata ubiegłe pobranej nienależnie przez rodzinę zastępczą w ramach dodatku wychowawczego „500 +” wraz z odsetkami (35,00 zł), otrzymania odszkodowania przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile (39 332,00 zł), otrzymania darowizny przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile (3 375,00 zł) oraz z tytułu zwiększenia dochodów z opłat komunikacyjnych (200 000,00 zł).

Dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 307 981,00 zł, tj. do kwoty 27 791 258,17 zł. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje uległy zwiększeniu w związku z przyznaniem:

- pomocy finansowej z Gminy Wyrzysk na dofinansowanie zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1192P na odcinku Wyrzysk Skarbowy – Gleszczonek – IV etap” (90 000,00 zł),
- pomocy finansowej z Gminy Wysoka na dofinansowanie zadania „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1184P - ul. Św. Walentego w m. Wysoka” (25 000,00 zł),
- pomocy finansowej z Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Grabionna – etap II” (45 000,00 zł),
- dotacji celowej z Ministerstwa Obrony Narodowej na dofinansowanie zadania pn.: „Strzelnica w powiecie pilskim 2021” (147 981,00 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 1 572 442,59 zł, tj. do kwoty 233 668 438,40 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 264 461,59 zł (do kwoty 186 539 858,44 zł), wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 307 981,00 zł (do kwoty 47 128 579,96 zł).

W wydatkach majątkowych w roku 2021 wprowadza się zmiany z tytułu:

- wprowadzenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja i rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego” w Zespole Szkół Budowlanych w kwocie 25 000,00 zł,
- wprowadzenia wydatków na zadanie „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II – zakup ekranu LED wraz z montażem i pracami budowlanymi” w kwocie 148 200,00 zł,
- wprowadzenia wydatków na zadanie „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1184P - ul. Św. Walentego w m. Wysoka” w kwocie 50 000,00 zł,

- wprowadzenia wydatków na zadanie „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1192P na odcinku Wyrzysk Skarbowy – Gleszczonek” w kwocie 180 000,00 zł,
- wprowadzenia wydatków na zadanie „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Grabionna – etap II” w kwocie 90 000,00 zł,
- wprowadzenia wydatków na zadanie „Strzelnica w powiecie pilskim 2021” w kwocie 199 981,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” o kwotę 148 200,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie „Wykonanie przyłącza kanalizacji sanitarnej do budynku szkoły” w Zespole Szkół Budowlanych o kwotę 18 094,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 218 906,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono w roku 2021 o kwotę 391 483,68 zł, tj. do kwoty 113 978 623,32 zł. Zmiany wynikają głównie z oszczędności na wynagrodzeniach w jednostkach oświatowych, dostosowania planu do wykonania na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym oraz z planowanej regulacji wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi jednostek organizacyjnych powiatu.

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

- przeniesieniu wydatków w kwocie 553 600,00 zł (z tego środki unijne 368 233,12 zł, środki powiatu 185 366,88 zł) z roku 2022 na rok 2021 w ramach projektu „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” w związku z przesunięciem realizacji zadań; realizacja niektórych zadań przez pandemię na świecie została wstrzymana i z uwagi na poprawę sytuacji planuje się, że zadania w II półroczu będą realizowane; łączne nakłady nie ulegają zmianie,
- przeniesieniu wydatków w kwocie 51 600,00 zł w roku 2021 i 25 800,00 zł w roku 2022 z Wydziału Oświaty do Młodzieżowego Domu Kultury w Pile w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” z przeznaczeniem na realizację zajęć; ponadto w ramach tego projektu przenosi się w roku 2021 z zakupów inwestycyjnych kwotę 148 200,00 zł na zadanie majątkowe „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II – zakup ekranu LED wraz z montażem i pracami budowlanymi”; zmiany te nie powodują zmian limitów w poszczególnych latach i łącznych nakładów.

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

- 31 581 151,94 zł w roku 2021 (z tego wydatki bieżące 8 804 689,53 zł, wydatki majątkowe 22 776 462,41 zł),
- 17 242 608,35 zł w roku 2022 (z tego wydatki bieżące 1 827 072,52 zł, wydatki majątkowe 15 415 535,83 zł),
- 76 250,00 zł w roku 2023 (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami w projekcie „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” zmianie uległy w latach 2021 i 2022 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.

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony za wyjątkiem roku 2023 (wskaźnik liczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy). Jednakże, zgodnie z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, po sporządzeniu sprawozdań rocznych przyjmuje się wartości wykonane za ten rok. Wskaźnik liczony w oparciu o wykonanie roku 2020 we wszystkich latach jest 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 2021 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski