

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2023 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody oraz kwota długu. W latach następnych zmianie uległy wydatki na obsługę długu, wydatki majątkowe, rozchody oraz kwota długu.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2023, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 271 094 333,48 zł, tj. o kwotę 882 185,46 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 000 204,37 zł, tj. do kwoty 211 190 133,93 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 995 840,13 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na działalność domów pomocy społecznej, w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do kwietnia 2023 r. (717 978,16 zł) oraz dla osób, o których mowa w art. 155 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej (261 414,73 zł), przyznaniem z Funduszu Pomocy środków na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (113 873,00 zł), przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięć pn.: „EKOnomik” - doposażenie 2 pracowni ekologiczno-dydaktycznych w Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile w celu realizacji programu edukacji ekologicznej dla mieszkańców powiatu pilskiego (114 600,07 zł), „Stacja Edukacja – utworzenie terenowej stacji ekologicznej przy Zespole Szkół przy Teatralnej w powiecie pilskim” (23 711,39 zł), „Innowacyjna zielona infrastruktura w Powiecie Pilskim” (80 181,75 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na działalność domów pomocy społecznej, w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do kwietnia 2023 r. (315 918,97 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 4 364,24 zł w związku z: otrzymaniem przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile darowizn pieniężnych od osób fizycznych z przeznaczeniem na wypoczynek i rekreację

wychowanków placówki (810,00 zł), otrzymaniem wpływów ze zwrotów dotacji (3 554,24 zł; środki zwrócone przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile w związku ze zwrotem przez Enea S.A za energię elektryczną, środki podlegają zwrotowi do Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia PSP w Poznaniu).

Dochody majątkowe na rok 2023 zmniejszono o 178 018,91 zł w związku z:

- przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Stacja Edukacja – utworzenie terenowej stacji ekologicznej przy Zespole Szkół przy Teatralnej w powiecie pilskim” (100 000,00 zł),
- uzyskaniem dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej przy Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań: „Zakup modułu lasu do Mobilnego Symulatora Zagrożeń Pożarowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile” (27 758,02 zł) oraz „Zakup sprzętu ochrony dróg oddechowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile” (30 000,00 zł),
- zmniejszeniem dochodów pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1228P – ul. Okólna w Pile” o kwotę 335 776,93 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 5 822 185,46 zł, tj. do kwoty 300 904 253,41 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 960 204,37 zł (do kwoty 220 196 275,47 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o 4 861 981,09 zł (do kwoty 80 707 977,94 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2023 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Demontaż dźwigu windowego oraz dostawa i montaż nowego dźwigu w budynku położonym w Pile przy alei Niepodległości 37” na kwotę 40 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie prac budowlanych w budynku A Starostwa Powiatowego w Pile przy alei Niepodległości 33/35” na kwotę 50 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „EKOnomik” - doposażenie 2 pracowni ekologiczno-dydaktycznych w Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile (zakupy inwestycyjne) na kwotę 15 990,00 zł,

- wprowadzenia zadania pn.: „Stacja Edukacja – utworzenie terenowej stacji ekologicznej przy Zespole Szkół przy Teatralnej w powiecie pilskim” na kwotę 104 800,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Innowacyjna zielona infrastruktura w Powiecie Pilskim” (Zespół Szkół Budowlanych w Pile) na kwotę 22 709,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Rozwój e-usług i e-zasobów publicznych w Powiecie Pilskim” (zakupy inwestycyjne) na kwotę 328 374,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Dokumentacja projektowa dla zadania inwestycyjnego polegającego na rozbiórce mostu im. Bolesława Krzywoustego w Pile i budowie nowego obiektu mostowego” na kwotę 153 750,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup parkomatu do strefy płatnego parkowania przy drodze powiatowej nr 1217P – ul. Staromiejska w Pile” na kwotę 60 000,00 zł,
- ustalenia zakupów inwestycyjnych pn.: „Zakup modułu lasu do Mobilnego Symulatora Zagrożeń Pożarowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile” na kwotę 27 758,02 zł,
- ustalenia zakupów inwestycyjnych pn.: „Zakup sprzętu ochrony dróg oddechowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile” na kwotę 30 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauratorskich na nieruchomościach, na których znajduje się zabytkowy budynek Starostwa Powiatowego w Pile wpisany do rejestru zabytków” o kwotę 200 000,00 zł,
- ustalenia wpłat na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowej łodzi ratowniczej dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 PSP w Pile w kwocie 75 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa obiektów w Niezychowie i obiektów towarzyszących wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i społeczne wraz z dostosowaniem budynków pod kątem dostępności w celu dostosowania dla osób ze szczególnymi potrzebami” o kwotę 300 000,00 zł (pierwsze wyposażenie),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1228P – ul. Okólna w Pile” o kwotę 335 776,93 zł w związku ze zmianą wartości zadania po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym (zmianie uległy środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
- ustalenia dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Poprawa dostępności do usług i infrastruktury zdrowotnej poprzez zakup

nowoczesnego sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku” na kwotę 150 000,00 zł,

- zwiększenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 3 639 377,00 zł.

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o kwotę 150 000,00 zł w związku ze zmianami, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 10 737,07 zł, tj. do kwoty 137 388 887,35 zł.

Zmiany w dochodach bieżących i wydatkach bieżących w 2023 roku spowodowały zmiany w kwocie deficytu bieżącego. Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) a wydatkami bieżącymi wynosi 6 502 023,06 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach spowodowały zwiększenie deficytu o kwotę 5 000 000,00 zł, tj. do kwoty 29 809 919,93 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z emisji obligacji.

Przychody budżetu powiatu w 2023 roku ulegają zwiększeniu o kwotę 5 000 000,00 zł (przychody z emisji obligacji). Wykup obligacji nastąpi w 2037 roku i w związku z tym zwiększono w tym roku rozchody budżetu powiatu (zgodnie z uchwałą Rady Powiatu w Pile w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu z dnia 29 czerwca 2023 r.).

W związku z emisją obligacji wzrosły wydatki na obsługę długu w latach 2024 - 2037. Zmniejszono natomiast w tych latach wydatki majątkowe aby zapewnić bilansowanie się budżetu. To spowodowało zmiany w kwocie deficytu bieżącego (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi).

W roku 2023 zwiększono o kwotę 35 000,00 zł wydatki na koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje.

Zmiany, o których mowa wyżej wpłynęły także na zmianę kwoty długu w poszczególnych latach. Na koniec roku 2023 kwota długu może wynieść 77 718 225,07 zł.

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

- zwiększeniu limitu wydatków na rok 2023, łącznych nakładów oraz limitu zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauratorskich na nieruchomościach, na których znajduje się zabytkowy budynek Starostwa Powiatowego w Pile wpisany do rejestru zabytków”; zmiany wynikają z konieczności wykonania robót dodatkowych.

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

- 59 102 053,50 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 2 536 279,53 zł, wydatki majątkowe 56 365 773,97 zł),
- 57 821,60 zł w roku 2024 (wydatki bieżące),
- 3 200,00 zł w roku 2025 (wydatki bieżące),
- 3 200,00 zł w roku 2026 (wydatki bieżące).

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 2023 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska