

**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 oraz wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Zmieniono ponadto dochody i wydatki na rok 2024. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2023, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 281 443 853,91 zł, tj. o kwotę 116 435,18 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 116 435,18 zł, tj. do kwoty 228 588 487,14 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 106 627,02 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zmiany siedziby Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile wraz z remontem i zakupem wyposażenia do pomieszczeń biurowych i archiwum (105 000,00 zł), na działalność bieżącą Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile (5 000,00 zł), otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących realizowanych przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (778,04 zł), przyznaniem dotacji z Powiatu Obornickiego z przeznaczeniem na organizację pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego Zbór „Betlejem” (971,35 zł), otrzymaniem dotacji w ramach programu Erasmus + na projekt pn.: „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce” (2 911,63 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań przez Komendę Powiatową PSP w Pile (8 034,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 9 808,16 zł w związku z otrzymaniem wpływów ze zwrotów dotacji (środki zwrócone przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile w związku ze zwrotem niesłusznie pobranego świadczenia przez funkcjonariusza za lata ubiegłe, środki podlegają zwrotowi do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 116 435,18 zł, tj. do kwoty 311 293 694,44 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 116 435,18 zł (do kwoty 237 543 849,28 zł).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 51 976,04 zł, tj. do kwoty 142 178 155,75 zł.

Ponadto wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na rok 2024 w związku z pozyskaniem informacji o dofinansowaniu w ramach programu Erasmus + projektu pn.: „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce”. Dochody i wydatki bieżące zwiększa się o 258 610,37 zł.

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

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce” realizowanego w ramach programu Erasmus +, projekt realizowany będzie w latach 2023 - 2024 a łączne nakłady mają wynieść 261 522,00 zł (wydatki bieżące); limity wydatków na poszczególne lata wynoszą: 2023 r. – 2 911,63 zł, 2024 r. – 258 610,37 zł, limit zobowiązań ustala się w wysokości 261 522,00 zł; jednostką odpowiedzialną za realizację zadania będzie Zespół Szkół Budowlanych w Pile; celem zadania jest dostosowanie szkolenia zawodowego w branży OZE poprzez wymianę dobrych praktyk między partnerami, mającą na celu wypracowanie modelu kształcenia opartego na nowych potrzebach rynku pracy determinowanych zmianami klimatycznymi.

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

- 47 111 620,82 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 2 507 555,14 zł, wydatki majątkowe 44 604 065,68 zł),
- 37 622 220,24 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 504 959,14 zł, wydatki majątkowe 37 117 261,10 zł),
- 3 200,00 zł w roku 2025 (wydatki bieżące),
- 3 200,00 zł w roku 2026 (wydatki bieżące).

W związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn.: „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce” zmianie uległy w latach 2023 - 2024 dochody i 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.

Wydatki z tytułu poręczeń zmniejszono w roku 2023 o kwotę 791 324,20 zł. Natomiast w latach 2024 - 2040 wydatki na poręczenia zmniejszono w każdym roku o kwotę 547 945,20 zł (zgodnie z zawartym w dniu 14 listopada 2023 r. aneksem nr 2 do umowy poręczenia; dotyczy poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Specjalistyczny w Pile). Aneks podpisano w związku ze spłatą przez Szpital Specjalistyczny w Pile części kredytu w wysokości 10 000 000,00 zł. Zgodnie z aneksem kwoty poręczeń na poszczególne lata wynoszą:

- 1) 108 675,80 zł w 2023 roku (wg stanu na dzień 14.11.2023 r.),
- 2) 652 054,80 zł w każdym roku w okresie od roku 2024 do roku 2040,
- 3) 652 054,70 zł w 2041 roku.

W latach 2024 – 2040 aby zapewnić bilansowanie się budżetu zwiększono w każdym roku o kwotę 547 945,20 zł wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

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