

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2024 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2024 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki i wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2024, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 291 703 327,52 zł, tj. o kwotę 305 642,84 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 74 383,21 zł, tj. do kwoty 245 992 615,92 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 24 383,21 zł w związku z niewykonaniem w roku 2023 projektów: „Klasy mundurowe w różnych szczeblach kształcenia zawodowego” (23 760,40 zł), „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce” (653,81 zł), zmniejszeniem środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek pracowników PUP w Pile realizujących zadania określone ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (31,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 50 000,00 zł w związku z zawartym porozumieniem z Gminą Szydłowo dotyczącym zwrotu przez Gminę kosztów przewozu osób z niepełnosprawnością w ramach kontynuacji projektu „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”.

Dochody majątkowe na rok 2024 zwiększono o kwotę 231 259,63 zł w związku z przesunięciem niezrealizowanych wydatków majątkowych w ramach projektu „Dostępna szkoła Zespół Szkół w Łobżenicy” z roku 2023 na rok 2024.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 305 642,84 zł, tj. do kwoty 291 337 822,12 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 74 383,21 zł (do kwoty 238 192 222,30 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o 231 259,63 zł (do kwoty 53 145 599,82 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Dostępna szkoła Zespół Szkół w Łobżenicy” o kwotę 309 219,54 zł,

- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Nieżychowie” o kwotę 20 000,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 97 959,91 zł (w tym 20 000,00 zł rezerwy na zadania z zakresu ochrony środowiska).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2024 o kwotę 63 768,89 zł, tj. do kwoty 155 351 660,39 zł.

W ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany:

- w ramach przedsięwzięcia pn.: „Dostępna szkoła Zespół Szkół w Łobżenicy” polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku wydatków majątkowych w kwocie 309 219,54 zł; limit wydatków na rok 2024 wynosi 387 904,54 zł (z tego wydatki bieżące 17 861,00 zł, wydatki majątkowe 370 043,54 zł); łączne nakłady pozostają bez zmian i wynoszą 389 799,54 zł,
- w ramach przedsięwzięcia pn.: „Klasy mundurowe w różnych szczeblach kształcenia zawodowego” polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku wydatków bieżących w kwocie 23 760,00 zł; limit wydatków na rok 2024 wynosi 78 382,00 zł; łączne nakłady pozostają bez zmian i wynoszą 273 108,00 zł,
- w ramach przedsięwzięcia pn.: „Mistrz zarządzania energią – energia odnawialna w praktyce” polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku wydatków bieżących w kwocie 653,81 zł; limit wydatków na rok 2024 wynosi 259 264,18 zł; łączne nakłady pozostają bez zmian i wynoszą 261 522,00 zł,
- w ramach przedsięwzięcia pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Nieżychowie” polegające na zwiększeniu limitu wydatków na rok 2024 i łącznych nakładów finansowych o kwotę 20 000,00 zł z tytułu zmiany wartości zadania wynikającej z zakończonego postępowania o zamówienie publiczne na wybór wykonawcy zadania i w związku ze wzrostem kosztów związanych z nadzorem inwestorskim; limit zobowiązań ustala się w kwocie 530 000,00 zł.

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

- 41 395 018,49 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 1 541 498,95 zł, wydatki majątkowe 39 853 519,54 zł),
- 1 004 532,51 zł w roku 2025 (wydatki bieżące),
- 963 955,60 zł w roku 2026 (wydatki bieżące),

- 965 032,40 zł w roku 2027 (wydatki bieżące),
- 990 697,60 zł w roku 2028 (wydatki bieżące),
- 385 732,40 zł w roku 2029 (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami w projektach, o których mowa wyżej zmianie uległy w 2024 roku dochody 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.

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 2024 - 2040.

z up. Skarbnika
Główny Księgowy
/-/ Małgorzata Pawlak