

**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 296 223 345,72 zł, tj. o kwotę 4 503 027,00 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 5 583 027,90 zł, tj. do kwoty 251 592 635,02 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 3 287 859,90 zł w związku z: przyznaniem z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych środków na uruchomienie od 2 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. dwunastu linii komunikacyjnych na terenie Powiatu Pilskiego (2 019 489,60 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 (125 843,00 zł), otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2024 roku (149 563,00 zł), przyznaniem środków na projekt pn.: „Erasmus+ Mobilność kadry i uczniów w sektorze. Kształcenie i szkolenie zawodowe” (194 398,61 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2024 z przeznaczeniem na rekompensaty za nadgodziny dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile (769 851,00 zł), niewykonaniem w roku 2023 projektu „Dostosowanie Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami” (28 714,69 zł),
- subwencja ogólna z budżetu państwa, którą zwiększono o kwotę 2 292 368,00 zł w związku z przyznaniem części rozwojowej subwencji ogólnej,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 2 800,00 zł w związku z otrzymaniem zaliczki na przeprowadzenie aktualizacji klasyfikacji gruntów dla działki.

Dochody majątkowe na rok 2024 zmniejszono o 1 080 000,90 zł w związku ze zmniejszeniem wartości promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn.: „Modernizacja boiska w ramach infrastruktury sportowej Powiatu Pilskiego”.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 4 503 027,00 zł, tj. do kwoty 295 857 840,32 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 3 290 659,90 zł (do kwoty 241 499 873,40 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o 1 212 367,10 zł (do kwoty 54 357 966,92 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Utworzenie stacjonarnego punktu diagnostycznego w dedykowanej zabudowie wraz z wyposażeniem” na kwotę 81 426,00 zł,
- ustalenia dotacji w formie pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Kaczory z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej typu Flir K2 dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Zelgniewie w kwocie 10 000,00 zł,
- ustalenia dotacji w formie pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Kaczory z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu systemu selektywnego alarmowania (DSP) dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dziembowie w kwocie 15 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Niezychowie” o kwotę 1 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja boiska w ramach infrastruktury sportowej Powiatu Pilskiego” o kwotę 471 000,00 zł,
- zwiększenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 634 941,10 zł,
- zmniejszenia rezerwy na zadania z zakresu ochrony środowiska o kwotę 1 000,00 zł.

Dotacje na inwestycje zwiększono o kwotę 25 000,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2024 o kwotę 670 030,06 zł, tj. do kwoty 156 036 690,45 zł.

W ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany:

- w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Dostosowanie Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami” polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku wydatków bieżących w kwocie 28 714,69 zł; limit wydatków na rok 2024 wynosi 346 477,66 zł (z tego wydatki bieżące 30 704,69 zł, wydatki majątkowe 315 772,97 zł); limit zobowiązań nie ulega zmianie, łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 378 720,74 zł,

- w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Nieżychowie” polegające na zwiększeniu w roku 2024 wydatków majątkowych o kwotę 1 000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie korekty operatu geodety; zmianie uległ limit wydatków na rok 2024, który po zmianach wynosi 531 000,00 zł, zwiększono również o kwotę 1 000,00 zł łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań, które po zmianach wynoszą odpowiednio 541 825,00 zł i 531 000,00 zł,
- w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Modernizacja boiska w ramach infrastruktury sportowej Powiatu Pilskiego” polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku wydatków majątkowych w kwocie 380 000,00 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych na rok 2024 w związku z korektą zakresu inwestycji o kwotę 91 000,00 zł; w związku ze zmniejszeniem wartości promesy zmianie uległy źródła finansowania zadania (zmniejszono o 1 080 000,90 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i zwiększono wkład własny o 1 171 000,90 zł); limit wydatków na rok 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe wynoszą 3 891 000,00 zł.

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

- 41 895 733,18 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 1 570 213,64 zł, wydatki majątkowe 40 325 519,54 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).

Zmiany, o których mowa wyżej spowodowały zwiększenie nadwyżki bieżącej w roku 2024 o kwotę 2 292 368,00 zł.

W związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn.: „Erasmus+ Mobilność kadry i uczniów w sektorze. Kształcenie i szkolenie zawodowe” zmianie uległy w roku 2024 dochody i wydatki 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.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska