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, przychody, wynik budżetu i wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Zmieniono ponadto dochody i wydatki na rok 2025 i 2026. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2024 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 327 152 916,36 zł, tj. o kwotę 11 306 387,87 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 969 619,08 zł, tj. do kwoty 272 404 420,92 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 2 645 173,58 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile (88 553,00 zł), pokrycie bieżącej działalności Środowiskowych Domów Samopomocy zgodnie z art. 51 c ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (9 728,61 zł), realizację programów psychologiczno-terapeutycznych dla osób stosujących przemoc domową (6 000,00 zł) i na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową (7 000,00 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem dla Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS w Pile w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań (2 813,00 zł), zwiększeniem przez Ministra Finansów planu dotacji celowych z przeznaczeniem na: realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka (29 799,00 zł), realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” (8 000,00 zł) i dla Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS w Pile z przeznaczeniem na: wymianę instalacji elektrycznej, montaż nowych lamp ledowych, gniazd i łączników, malowanie pomieszczeń po robotach elektrycznych (108 709,00 zł), przyznaniem środków przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Utworzenie miejsc służących edukacji w zakresie nauk przyrodniczych, nauk o ochronie środowiska i przyrodzie – ścieżki dydaktyczne przy SOSW w Pile oraz terenowej stacji edukacyjnej przy ZSE w Pile” (131 929,00 zł) i na pokrycie kosztów związanych z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Ponadpowiatowa Olimpiada Ekologiczna Subregionu Północnej Wielkopolski”

(18 000,00 zł), przyznaniem z Funduszu Pomocy środków na finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy w systemie pieczy zastępczej w Polsce (1 798,00 zł), przyznaniem z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych środków na uruchomienie od 1 maja 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. trzech dodatkowych linii komunikacyjnych na terenie Powiatu Pilskiego (371 940,00 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 (124 961,00 zł), przyznaniem w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 środków na realizację projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile" (1 514 980,89 zł), przeniesieniem dochodów dotyczących projektu pn.: „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu II" z roku 2025 na rok 2024 w związku ze skróceniem okresu realizacji tego przedsięwzięcia do jednego roku (179 470,08 zł), zwiększeniem dotacji celowych otrzymanych z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na świadczenia dla rodzin zastępczych (47 118,00 zł),

- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 324 445,50 zł w związku z otrzymaniem zaliczki na przeprowadzenie weryfikacji gleboznawczej klasyfikacji gruntów (3 505,50 zł), otrzymaniem przez Dom Pomocy Społecznej w Dębnie odszkodowania za uszkodzony samochód (940,00 zł), dochodów z tytułu zwrotu przez gminy Powiatu Pilskiego kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej oraz instytucjonalnej pieczy zastępczej (300 000,00 zł), otrzymaniem darowizny od Banku Pocztowego S.A. na dofinansowanie usługi wymiany oświetlenia na sali gimnastycznej w Zespole Szkół im. Stanisława Staszica w Pile (20 000,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2024 zwiększono o 8 336 768,79 zł (dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje) w związku z:

- przyznaniem środków przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Utworzenie miejsc służących edukacji w zakresie nauk przyrodniczych, nauk o ochronie środowiska i przyrodzie – ścieżki dydaktyczne przy SOSW w Pile oraz terenowej stacji edukacyjnej przy ZSE w Pile" (18 071,00 zł),

- refundacją wydatków poniesionych w 2023 roku w ramach zakończonego projektu pn.: „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie” (8 236 336,99 zł),
- przyznaniem w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 środków na realizację projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” (82 360,80 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 11 361 625,73 zł, tj. do kwoty 333 652 013,16 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 11 261 193,93 zł (do kwoty 276 475 295,25 zł) a wydatki majątkowe zwiększają się o 100 431,80 zł (do kwoty 57 176 717,91 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Utworzenie miejsc służących edukacji w zakresie nauk przyrodniczych, nauk o ochronie środowiska i przyrodzie – ścieżki dydaktyczne przy SOSW w Pile oraz terenowej stacji edukacyjnej przy ZSE w Pile” na kwotę 35 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja obudów grzejnikowych w sali gimnastycznej Zespołu Szkół w Łobżenicy” na kwotę 12 200,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” na kwotę 82 360,80 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,
- usunięcia zadania pn.: „Modernizacja infrastruktury Szpitala Powiatowego w Wyrzysku polegająca na adaptacji i modernizacji pomieszczeń z przystosowaniem ich do wykonywania świadczeń medycznych, przystosowaniu pomieszczeń z przeznaczeniem na sale chorych tzw. izolatki, modernizacji łazienek dla pacjentów z przystosowaniem ich do potrzeb dla osób z niepełnosprawnościami, wykonaniu podjazdu dla niepełnosprawnych, rewitalizacji terenów zielonych z przystosowaniem ich do rehabilitacji pacjentów na zewnątrz oraz modernizacji parkingów” na kwotę 600 824,00 zł,
- zwiększenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 417 945,00 zł.

Dotacje na inwestycje zmniejszono o kwotę 640 824,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2024 o kwotę 1 135 691,22 zł, tj. do kwoty 178 401 864,05 zł.

W związku z przyznaniem środków w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 na realizację zadania pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile" wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na rok 2025 i rok 2026 polegające na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2025 o kwotę 123 075,15 zł i na rok 2026 o kwotę 19 949,06 zł. Ponadto w związku ze skróceniem okresu realizacji zadania pn.: „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu II" zmniejszono w 2025 roku dochody i wydatki bieżące o kwotę 179 470,08 zł.

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

- wprowadzeniu przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile"; zadanie realizowane będzie w latach 2024 - 2026 a łączne nakłady mają wynieść 1 910 636,98 zł (wydatki bieżące – 1 828 276,18 zł, wydatki majątkowe – 82 360,80 zł);
  limity wydatków na poszczególne lata wynoszą:
  - 2024 r. – 1 601 031,69 zł: wydatki bieżące – 1 518 670,89 zł (środki unijne – 1 514 980,89 zł, środki powiatu –3 690,00 zł), wydatki majątkowe – 82 360,80 zł (środki unijne),
  - 2025 r. – 195 635,03 zł – wydatki bieżące, (środki unijne – 123 075,15 zł, środki powiatu –72 559,88 zł),
  - 2026 r. – 113 970,26 zł – wydatki bieżące (środki unijne – 19 949,06 zł, środki powiatu – 94 021,20 zł);

  limit zobowiązań ustala się w wysokości 1 910 636,98 zł; jednostką odpowiedzialną za realizację zadania będzie Starostwo Powiatowe w Pile. Celem zadania jest poprawa wydajności, zwiększenie komfortu, dostosowanie warunków pracy do możliwości

pracownika, optymalizacja integracji człowieka i maszyny w celu poprawy szybkości pracy i dokładności,

- usunięciu z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zadania pn.: „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu II" w związku ze skróceniem okresu realizacji tego przedsięwzięcia do jednego roku; zadanie realizowane będzie tylko w 2024 roku, całość zaplanowanych na 2025 rok wydatków w kwocie 179 470,08 zł zostanie przeniesiona na rok 2024.

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

- 44 798 313,13 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 3 088 884,42 zł, wydatki majątkowe 41 709 428,71 zł),
- 3 800 951,81 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 1 200 167,54 zł, wydatki majątkowe 2 600 784,27 zł),
- 1 452 925,86 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 077 925,86 zł, wydatki majątkowe 375 000,00 zł),
- 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).

Wprowadza się przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 55 237,86 zł. Wprowadzane przychody zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu powiatu powstałego w wyniku zmian w jednostkach oświatowych dotyczących zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (45 873,86 zł) i w związku z potrzebą zwiększenia środków na pielęgnację i wycinkę zadrzewień oraz zakrzaczeń na mieniu Skarbu Państwa (9 364,00 zł).

Zmianie uległ wynik budżetu - deficyt budżetu zwiększył się o 55 237,86 zł i wynosi 6 499 096,80 zł. Zostanie on pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających

z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W 2024 roku zmianie uległa różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami (- 8 291 574,85 zł). Po zmianach wydatki bieżące będą o 4 070 874,33 zł większe od dochodów bieżących.

W 2024 roku zmniejszyła się różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi o kwotę 8 236 336,99 zł. Po zmianach relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych wynosi 2 793 727,87 zł.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile" i projektu pn.: „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu II" zmianie uległy w latach 2024 – 2026 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