

**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. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2024 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 313 808 013,24 zł, tj. o kwotę 17 224 934,70 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 17 224 934,70 zł, tj. do kwoty 269 177 302,54 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 1 000 097,70 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych w oparciu o przyjętą przez Sejm RP ustawę budżetową na rok 2024 o kwotę 693 704,00 zł, otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (4 081,70 zł), zwiększeniem dotacji z powiatów z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych (106 087,00 zł), przyznaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, tj. na wypłatę świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP (finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy w systemie pieczy zastępczej w Polsce – 1 798,00 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 (121 059,00 zł), otrzymaniem dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących związanych z programem „CYBER.MIL z klasą” (73 368,00 zł),
- subwencja ogólna z budżetu państwa, którą zwiększono o kwotę 16 150 281,00 zł w związku ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 74 556,00 zł w związku z: zwiększeniem wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (dot. zadania pn.: „Demontaż dźwigu windowego oraz dostawa i montaż nowego dźwigu w budynku położonym w Pile przy alei Niepodległości 37” współfinansowanego z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych; 1 968,00 zł), otrzymaniem darowizny od Towarzystwa Nasz

Dom na poczet realizacji programu stypendialnego „Moja przyszłość” (3 000,00 zł), otrzymaniem środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (42 588,00 zł), otrzymaniem środków z Fundacji Totalizatora Sportowego na zorganizowanie konferencji pn.: „Bez korzeni nie zakwitniesz” (27 000,00 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 22 974 862,29 zł, tj. do kwoty 319 192 435,43 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 22 974 862,29 zł (do kwoty 264 834 468,51 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- ustalenia dotacji dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Sp. z o.o. na dofinansowanie zadania pn.: „Adaptacja i modernizacja pomieszczeń byłej Pracowni Fizjoterapii na gabinety i sale ćwiczeń i rehabilitacji Oddziału Rehabilitacji Neurologicznej” na kwotę 71 500,00 zł,
- ustalenia dotacji dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Sp. z o.o. na dofinansowanie zadania pn.: „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego” na kwotę 65 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja dróg powiatowych i chodników na terenie powiatu pilskiego” o kwotę 32 938,19 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie i montaż poręczy przyściennych i balustrady na murku podjazdu do budynku przy alei Wojska Polskiego 49B” na kwotę 15 000,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 184 438,19 zł.

Dotacje na inwestycje zwiększono o kwotę 136 500,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2024 o kwotę 21 200 572,88 zł, tj. do kwoty 177 255 385,66 zł. Jest to związane głównie ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli i pracowników wydziałów oraz jednostek Starostwa Powiatowego w Pile.

Ponadto wprowadza się przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych na kwotę 5 749 927,59 zł. Zostaną one przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu powiatu powstałego w wyniku powyższych zmian i na spłatę kredytów, pożyczek oraz na wykup obligacji.

W ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wprowadzono zmiany:

- w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” polegające na zwiększeniu limitu zobowiązań o kwotę 200 129,90 zł w związku ze zmianą harmonogramu robót budowlanych w 2024 roku i koniecznością zawarcia umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego; łączne nakłady finansowe i limit wydatków na rok 2024 nie ulegają zmianie,
- w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Modernizacja dróg powiatowych i chodników na terenie powiatu pilskiego” wynikające z konieczności zwiększenia zakresu rzeczowego zadania polegające na przeniesieniu na rok 2024 niewykorzystanych w 2023 roku środków w kwocie 3 542,94 zł i dodatkowo zwiększeniu wydatków na to zadanie w roku 2024 o kwotę 29 395,25 zł (limit wydatków na rok 2024 zwiększono o kwotę 32 938,19 zł), zmianie uległy również łączne nakłady finansowe, które zwiększono o 29 395,25 zł i limit zobowiązań, który został zwiększony o kwotę 115 748,28 zł (zwiększenie zakresu rzeczowego dotyczy remontu drogi powiatowej nr 1183P Miasteczko Krajeńskie - Wolsko, wartość zwiększonego zakresu prac wynosi 173 662,83 zł, kwota 57 914,55 zł stanowi wartość robót zaniechanych w związku z czym zostanie podpisany aneks z wykonawcą o wartości 115 748,28 zł; kwota 82 810,09 zł zostanie zabezpieczona z oszczędności na zadaniu, 3 542,94 to wydatki niewykonane w roku 2023, środki w wysokości 29 395,25 to dodatkowe zwiększenie wydatków na to zadanie w roku 2024).

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

- 42 108 141,46 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 1 749 683,73 zł, wydatki majątkowe 40 358 457,73 zł),
- 1 184 002,59 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 wyniku zmian, o których mowa wyżej zmienił się wynik budżetu. Deficyt budżetu wynosi 5 384 422,19 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W 2024 roku zmniejszyła się także różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 5 749 927,59 zł.

Ponadto w związku z korektą sprawozdań rocznych Rb-27s, Rb-28s, Rb-NDS, Rb-N dla roku 2023 zaktualizowano dane dotyczące wykonania budżetu.

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