

**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 281 833 377,32 zł, tj. o kwotę 505 958,59 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 505 958,59 zł, tj. do kwoty 228 978 010,55 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 292 195,94 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), przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia PSP w Poznaniu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania (25 826,40 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 (127 968,00 zł), otrzymaniem dotacji z Ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację zadania z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” pn.: „Świadome i odpowiedzialne rodzicielstwo – działania edukacyjne dla młodzieży szkół ponadpodstawowych” (19 760,00 zł), zwiększeniem planu dotacji celowych z powiatów przeznaczonych na koszty utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych zgodnie z zawartymi porozumieniami (14 715,00 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) i planu dotacji celowych przeznaczonych na finansowanie Środowiskowego Domu Samopomocy Caritas w Pile w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań (2 700,48 zł),

- subwencje, które zwiększono o kwotę 188 846,00 zł w związku z przyznaniem przez Ministra Finansów z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej środków: z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok (157 466,00 zł), z przeznaczeniem na dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach (15 000,00 zł) i na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy – Karta Nauczyciela (16 380,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 24 916,65 zł w związku z: otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dochodów z tytułu zwrotu przez Gminę Szydłowo kosztów przewozu osób z niepełnosprawnością w ramach kontynuacji projektu pn.: „Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielných, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” (8 000,00 zł), otrzymaniem wpływów ze zwrotów dotacji; środki zwrócone przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile w związku ze zwrotem przez Enea S.A za energię elektryczną (7 108,49 zł) oraz z tytułu zwrotu niesłusznie pobranego świadczenia przez funkcjonariusza za lata ubiegłe (9 808,16 zł), środki podlegają zwrotowi do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 505 958,59 zł, tj. do kwoty 311 683 217,85 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 505 958,59 zł (do kwoty 237 933 372,69 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2023 z tytułu:

- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Zakup sprzętu informatycznego i biurowego” o kwotę 37 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej” na kwotę 120 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup ciągnika i sprzętów do bieżącego utrzymania dróg powiatowych” na kwotę 1 000 000,00 zł,

- wprowadzenia zadania pn.: „Dostawa i montaż regałów przesuwnych” na kwotę 66 000,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 1 223 000,00 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 60 643,26 zł, tj. do kwoty 142 186 822,97 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 Piłskiego na lata 2023 - 2040.

Skarbnik Powiatu Piłskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska