

**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. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2023, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 273 577 005,19 zł, tj. o kwotę 2 482 671,71 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 369 023,37 zł, tj. do kwoty 212 559 157,30 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 930 773,77 zł w związku z zwiększeniem przez Ministra Finansów i Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na: realizację „Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022 – 2024” (27 430,00 zł), wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (66 173,80 zł), realizację w ramach Rządowego Programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2022-2024 projektu „Aktywna tablica” (28 000,00 zł), zwiększenie funduszu wynagrodzeń w KP PSP w Pile w związku z wprowadzeniem nowej stawki minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2023 r. i od 1 lipca 2023 r. (809,00 zł), sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych (65 800,00 zł), na sfinansowanie w KP PSP w Pile wydatków związanych ze świadczeniem za długoletnią służbę oraz dotyczących minimalnego progu wysokości dodatku funkcyjnego na stanowiskach służbowych uprawnionych do tego dodatku w 2023 roku (119 677,00) oraz na sfinansowanie wydatków związanych ze świadczeniem motywacyjnym dla strażaków pełniących służbę w KP PSP w Pile (75 000,00 zł), zwiększenie w II półroczu 2023 r. planu dotacji podstawowej dla uczestnika środowiskowego domu samopomocy zgodnie z art. 51c ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (93 120,00 zł), podwyższenie średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji o 30% na

jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy zgodnie z art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z Programem kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” (31 428,00 zł) i podwyższenie średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy, która będzie stanowiła 290% kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej, dla Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS w Pile (5 028,48), przyznaniem dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego ze środków Funduszu Promocji Kultury na realizację przedsięwzięcia pn.: „Zakup wyposażenia na potrzeby działalności kulturalnej Powiatu Pilskiego” (168 000,00 zł), otrzymaniem dotacji z powiatów: Chodzieskiego, Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego na organizację XIV Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Północnej Wielkopolski (4 000,00 zł), zwiększeniem dotacji z Powiatu Chodzieskiego na realizację zadań wynikających z porozumienia w sprawie przeprowadzenia badań i wydawania opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka, wydawania orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem w tym z zespołem Aspergera (10 532,00 zł), przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na pokrycie kosztów związanych z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Ponadpowiatowa Olimpiada Ekologiczna Subregionu Północnej Wielkopolski” (7 700,00 zł), na zadanie pn.: „Usuwanie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest na terenie powiatu pilskiego (55 000,00 zł) oraz na zadanie „Wyposażenie ekopracowni edukacyjnej o tematyce przyrodniczej w sprzęt i odczynniki do badań środowiskowych w Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile” (49 999,00 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 (106 774,00 zł) oraz na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy (1 276,28 zł), przyznaniem pomocy finansowej z Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie przewozów pasażerskich o charakterze turystycznym oraz na remont torowiska na szlaku Wyrzyskiej Kolejki Wąskotorowej (100 000,00 zł),

zwiększeniem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację kosztów pośrednich w ramach projektu „Wybierz siebie! – aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym z Województwa Wielkopolskiego” (10 000,00 zł), oraz zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowej dla Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS (485,00 zł), zmniejszeniem dotacji pochodzącej z budżetu UE i budżetu państwa na projekt „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” (52 736,87 zł) oraz zmniejszeniem dotacji z UE na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” (41 751,92 zł),

- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 438 249,60 zł z tytułu otrzymania: wpływów z opłat za zajęcia pasa drogowego przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile (410 000,00 zł) oraz wpływów z tytułu kary umownej wynikającej z nieterminowej zapłaty wynagrodzenia należnego podwykonawcom przez wykonawcę robót budowlanych (3 000,00 zł; dotyczy zadania pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór-Leżenica”), odszkodowania przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile z tytułu zalania deszczem sali lekcyjnej (6 672,36 zł), darowizn pieniężnych przez Dom Pomocy Społecznej w Dębnie za wyroby z terapii zajęciowej wykonane przez mieszkańców tej jednostki (8 917,00 zł), wpływów z opłat związanych z rejestracją jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m (5 000,00 zł), wpływów ze zwrotów dotacji 4 660,24 zł (3 554,24 zł stanowią środki zwrócone przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile w związku ze zwrotem przez Enea S.A za energię elektryczną, środki podlegają zwrotowi do Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia PSP w Poznaniu; 1 106,00 zł stanowią wpływy uzyskane z tytułu rozliczenia centralnego ogrzewania za sezon grzewczy 2021/2022 dla nieruchomości Skarbu Państwa; środki podlegają zwrotowi do budżetu Wojewody).

Dochody majątkowe na rok 2023 zwiększono o 1 113 648,34 zł w związku z:

- zwiększeniem przez Ministra Finansów planu dotacji celowych o kwotę 72 570 zł z przeznaczeniem na realizację „Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022 – 2024” (projekt pn.: „Bezpieczni w powiecie pilskim - #Akcja EDUKACJA”),
- zmniejszeniem dochodów o kwotę 3 000,00 zł pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie

zadania pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór-Leżenica”,

- przyznaniem dotacji z Funduszu Wsparcia PSP w Poznaniu w kwocie 83 526,98 zł na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile (zakup modułu lasu do Mobilnego Symulatora Zagrożeń Pożarowych oraz łodzi ratowniczej wraz z wyposażeniem),
- przyznaniem środków w kwocie 490 000,00 zł z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Niezychowie”,
- otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 184 834,94 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1226P – ul. Śniadeckich w Pile”,
- zwiększeniem dochodów majątkowych o kwotę 41 751,92 zł na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w związku z otrzymaniem środków od instytucji wdrażającej w tej klasyfikacji (zakwalifikowanie części wydatków bieżących jako majątkowe),
- zwiększeniem dochodów majątkowych z budżetu UE i budżetu państwa o kwotę 243 964,50 zł na projekt pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” (dodatkowe prace w ramach modernizacji pomieszczeń).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 482 671,71 zł, tj. do kwoty 303 386 925,12 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 378 323,37 zł (do kwoty 221 574 598,84 zł), a wydatki majątkowe zwiększają się o 1 104 348,34 zł (do kwoty 81 812 326,28 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2023 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup wyposażenia na potrzeby działalności kulturalnej Powiatu Pilskiego” na kwotę 44 200,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup i montaż ogrodzenia na terenie Powiatowego Centrum Edukacji w Pile” na kwotę 19 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja węzła zasilającego budynek CKZiU w Wyrzysku w wodę” na kwotę 6 250,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja kotłowni w CKZiU w Wyrzysku” na kwotę 25 830,00 zł,

- wprowadzenia zadania pn.: „Remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1226P – ul. Śniadeckich w Pile” na kwotę 266 049,92 zł,
- wprowadzenia zadania „Bezpieczni w powiecie pilskim - #Akcja EDUKACJA” – zakup symulatorów na kwotę 94 710,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup łodzi ratowniczej wraz z wyposażeniem dla KP PSP w Pile” na kwotę 75 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie „Zakup modułu lasu do Mobilnego Symulatora Zagrożeń Pożarowych” na potrzeby KP PSP w Pile o kwotę 8 526,98 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja budynku gospodarczego znajdującego się na terenie Powiatowego Centrum Edukacji w Pile” o kwotę 8 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie prac w Parku Dworskim w Niezychowie” o kwotę 510 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile – modernizacja pomieszczeń” o kwotę 264 512,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie i montaż wiaty śmietnikowej do segregacji odpadów komunalnych” o kwotę 2 000,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Przygotowanie dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych” o kwotę 53 000,00 zł,
- ustalenia dotacji na wydatki majątkowe dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile z przeznaczeniem na projekt „Zobacz to! Czyste powietrze, czysta ziemia” w kwocie 76 000,00 zł,
- ustalenia dotacji dla Nadleśnictwa Kaczory w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w kwocie 20 999,17 zł,
- ustalenia dotacji dla Nadleśnictwa Zdrojowa Góra w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II” w kwocie 20 752,75 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 284 482,48 zł (w tym na zadania z zakresu ochrony środowiska o kwotę 110 300,00 zł),
- zmiany źródeł finansowania zadania pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór-Leżenica”; zwiększenie wkładu własnego powiatu o kwotę 3 000,00 zł i zmniejszenie środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych o kwotę 3 000,00 zł.

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o kwotę 117 751,92 zł w związku ze zmianami, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 111 905,92 zł, tj. do kwoty 137 500 793,27 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach bieżących w 2023 roku spowodowały zmiany w kwocie deficytu bieżącego. Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) a wydatkami bieżącymi wynosi 6 492 723,06 zł.

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

- zmianie źródeł finansowania zadania pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór-Leżenica”, tj. zmniejszeniu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych o kwotę 3 000,00 zł i zwiększeniu wkładu własnego powiatu o kwotę 3 000,00 zł; łączne nakłady, limity wydatków i zobowiązań nie ulegają zmianie; zmiany wynikają z naliczenia kary umownej z tytułu nieterminowej zapłaty wynagrodzenia należnego podwykonawcom przez wykonawcę robót, co powoduje obniżenie kwoty promesy,
- przeniesieniu środków w kwocie 41 751,92 zł (środki unijne) z wydatków bieżących na wydatki majątkowe w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pileskim – etap II”; zmiany wynikają z zakwalifikowania części wydatków bieżących jako wydatki majątkowe oraz otrzymaniem środków w tej klasyfikacji; (dotyczy wydatków przekazywanych w formie dotacji dla partnerów – Nadleśnictwa Kaczory i Nadleśnictwa Zdrojowa Góra); limit wydatków bieżących zmniejsza się o kwotę 41 751,92 zł a limit wydatków majątkowych zwiększa się o 41 751,92 zł, łączne nakłady nie ulegają zmianie,
- zwiększeniu łącznych nakładów i wydatków na rok 2023 o kwotę 211 775,13 zł w ramach projektu pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” w związku z zawartym aneksem do umowy; zmiany polegają na zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 264 512,00 zł (dodatkowe prace w ramach modernizacji pomieszczeń) oraz zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 52 736,87 zł; zmiany w wydatkach bieżących wynikają ze zmniejszenia wydatków przeznaczonych na utrzymanie pomieszczeń Centrum (82 464,78 zł), a także ze zwiększenia wydatków na realizację kosztów pośrednich (17 727,91 zł) oraz na realizację nowego zadania w zakresie organizacji konwentu regionalnego (12 000,00 zł); zmiany powodują zmiany nakładów na wydatki bieżące i wydatki majątkowe realizowane w ramach tego projektu a także zmiany w limitach zobowiązań na rok 2023 (ustalenie limitów zobowiązań

w wysokości dodatkowych wydatków, które będą realizowane w tym roku – zawarte umowy).

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

- 59 313 828,63 zł w roku 2023 (z tego wydatki bieżące 2 441 790,74 zł, wydatki majątkowe 56 872 037,89 zł),
- 57 821,60 zł w roku 2024 (wydatki bieżące),
- 3 200,00 zł w roku 2025 (wydatki bieżące),
- 3 200,00 zł w roku 2026 (wydatki bieżące).

W związku ze zmianami w projektach .: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim – etap II”, „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” oraz „Wybierz siebie! - aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym z Województwa Wielkopolskiego” zmianie uległy w roku 2023 dochody bieżące, wydatki bieżące oraz dochody majątkowe i wydatki majątkowe 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 2023 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska