

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2025 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2025 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy: dochody, wydatki, przychody, wynik budżetu, wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Ponadto wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na rok 2026. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 312 815 324,69 zł, tj. o kwotę 231 289,44 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 81 895,44 zł, tj. do kwoty 300 119 763,82 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zmniejszono o kwotę 22 504,56 zł w związku z przeniesieniem części dochodów otrzymanych w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na zadanie pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” z roku 2025 na rok 2026,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 104 400,00 zł w związku z: pozyskaniem środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie do szkoleń pracowników Starostwa Powiatowego w Pile (4 400,00 zł), zwiększeniem dochodów z tytułu zwrotu przez gminy Powiatu Pilskiego kosztów utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej zgodnie z art. 191 ust. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (100 000,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 zwiększono o 149 394,00 zł (dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje) w związku z przyznaniem środków z Województwa Wielkopolskiego w ramach programu pn.: „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski” na realizację zadania pn.: „Ogród Wiedzy – błękitno-zielona transformacja I Liceum Ogólnokształcącego w Pile”.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 5 234 965,02 zł, tj. do kwoty 318 847 483,06 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 585 571,02 zł (do kwoty 296 653 652,83 zł) a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 2 649 394,00 zł (do kwoty 22 193 830,23 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie prac budowlanych w sali sesyjnej Starostwa Powiatowego w Pile wraz z wyposażeniem z uwzględnieniem poprawy dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami” (1 936 040,00 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z dokumentacją projektową dla budynku Zespołu Szkół Technicznych w Pile ul. Ceglana 4” (81 523,01 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Ogród Wiedzy – błękitno-zielona transformacja I Liceum Ogólnokształcącego w Pile” (165 994,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Roboty budowlane w budynku Internatu ZSE w Pile” (1 936 040,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja dróg powiatowych nr 1170P, 1167P, 1177P, 1060P, 1186P, 1193P, 1188P, 1185P, 1204P i 1200P” (2 500 000,00 zł),
- zwiększenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 64 923,01 zł (rezerwę na pozostałe wydatki inwestycyjne zwiększono o 81 523,01 zł a rezerwę na zadania z zakresu ochrony środowiska zmniejszono o 16 600,00 zł).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2025 o kwotę 1 538 537,58 zł tj. do kwoty 185 581 226,00 zł.

Dochody i wydatki bieżące na rok 2026 zwiększono o kwotę 22 504,56 zł w związku z przeniesieniem części dochodów otrzymanych w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) na zadanie pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” z roku 2025 na rok 2026.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” polegających na przeniesieniu wydatków bieżących w kwocie 22 504,56 zł z roku 2025 na rok 2026 (zmniejszono limit wydatków na rok 2025 o 22 504,56 zł i zwiększono limit wydatków na rok 2026 o 22 504,56 zł) w związku ze zmianami we wniosku o dofinansowanie; łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie,

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wykonanie prac budowlanych w sali sesyjnej Starostwa Powiatowego w Pile wraz z wyposażeniem z uwzględnieniem poprawy dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami” polegających na zmniejszeniu wydatków majątkowych na rok 2025 o kwotę 1 936 040,00 zł w związku z decyzją o rezygnacji z dalszej realizacji zadania; limit wydatków na rok 2025, limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe zmniejszono o 1 936 040,00 zł,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z dokumentacją projektową dla budynku Zespołu Szkół Technicznych w Pile ul. Ceglana 4” polegających na zmniejszeniu wydatków majątkowych na rok 2025 o kwotę 81 523,01 zł w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz analizy złożonych ofert; limit wydatków na 2025 rok, limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 81 523,01 zł.

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

- 15 128 873,73 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 4 176 015,08 zł, wydatki majątkowe 10 952 858,65 zł),
- 11 292 897,99 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 398 552,96 zł, wydatki majątkowe 9 894 345,03 zł),
- 1 065 923,99 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 następujące przychody:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 003 675,58 zł przeznaczone na: zadanie majątkowe pod nazwą: „Modernizacja dróg powiatowych nr 1170P, 1167P, 1177P, 1060P, 1186P, 1193P, 1188P, 1185P, 1204P i 1200P” (2 500 000,00 zł), wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników jednostek budżetowych znajdujących się w strukturach organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Pile (1 503 675,58 zł), zwiększenie rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu (1 000 000,00 zł).

W wyniku zmian, o których mowa wyżej zmienił się wynik budżetu. Deficyt wynosi 6 032 158,37 zł i będzie finansowany z przychodów (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, przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych).

W 2025 roku zmniejszyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 2 503 675,58 zł i zwiększyła się różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi o kwotę 2 500 000,00 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 3 466 110,99 zł większe od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 15 176 274,76 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” zmianie uległy w 2025 roku i 2026 roku 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.

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 2025 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska