

**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 i wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Ponadto wprowadzono zmiany w wydatkach i dochodach w 2026 roku i 2027 roku. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 322 099 773,97 zł, tj. o kwotę 5 572 608,52 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 5 657 582,04 zł, tj. do kwoty 309 412 769,43 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 1 134 280,80 zł w związku z: zwiększeniem przez Ministra Finansów i Gospodarki planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na: finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosowanie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, w związku z działaniem 3.2 wynikającym z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” – podwyższenie miesięcznej kwoty dotacji na uczestnika z niepełnosprawnościami sprzężonymi lub autyzmem – Środowiskowy Dom Samopomocy CARITAS – 11 osób (9 665,70 zł), obsługę administracyjną (11 768,00 zł), sfinansowanie do końca 2025 r. wypłaty świadczenia za długoletnią służbę strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej na terenie województwa (66 718,00 zł), doposażenie baz magazynowych w JST w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych, katastrof, zdarzeń masowych, wielkoobszarowych, gwałtownych zjawisk atmosferycznych, zagrożeń CBRN oraz w czasie wojny tj. zakup plandek uniwersalnych – 10 szt., worków przeciwpowodziowych – 10 tys. szt., osuszacza o cyrkulacji powietrza min 300m³/h – 1 szt. (14 400,00 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 (10 014,06 zł), dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej (DPS Chlebno – 254 615,76 zł, DPS im. Jana Pawła II w Pile –

12 429,62 zł, DPS Falmierowo – 206 245,39 zł, DPS Rządkowo – 285 282,98 zł, DPS Dębno - 363 205,97 zł), otrzymaniem dotacji celowej z powiatu chodzieskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z organizacją XVI Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Północnej Wielkopolski (3 000,00 zł), przyznaniem środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla uczniów będących obywatelami Ukrainy przeznaczonych na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w roku szkolnym 2025/2026 (1 318,77 zł), uzyskaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy w systemie pieczy zastępczej w Polsce (15 964,24 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań, w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do września 2025 r. zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2025 roku nowych kosztów utrzymania (zwiększenie planu w DPS Chlebno – 95 332,16 zł i DPS im. Jana Pawła II w Pile – 5 347,48 zł; zmniejszenie planu w DPS w Dębnie – 82 389,43 zł, DPS Falmierowo – 39 845,06 zł, DPS Rządkowo – 49 892,84 zł), przeniesieniem części dochodów dotyczących projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” z roku 2025 na rok 2026 (48 900,00 zł),

- subwencje, które zwiększono o 2 489 826,00 zł w związku z przyznaniem z Ministerstwa Finansów i Gospodarki: środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze oświaty na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. (7 377,00 zł), środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w obszarze pomocy społecznej (DPS - 1 108 925,00 zł, piecza zastępcza - 1 373 524,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 2 033 475,24 zł w związku z: otrzymaniem wpływów z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego związanych z wyegzekwowaniem przez komornika sądowego od dłużnika opłaty sądowej, która została zapłacona przez PUP w Pile w 2024 roku w związku z wniesieniem pozwu przeciwko przedsiębiorcy, który nie wywiązał się z umowy o zwrot kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej ze środków PFRON (5 429,00 zł), dokonaniem kolejnego podziału przyznanych w 2025 r. środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

i związaną z tym aktualizacją kwoty dot. obsługi tych zadań (11 968,00 zł), otrzymaniem środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie do szkolenia pracownika Starostwa Powiatowego w Pile (1 432,00 zł), zwiększeniem wpływów z różnych opłat Wydziału Geodezji i Kartografii (150 000,00 zł), otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Edukacji w Pile dochodów za przeprowadzenie egzaminów praktycznych z kwalifikacji zawodowej (10 476,04 zł) i za przeprowadzanie teoretycznych kursów dokształcania młodocianych pracowników (12 137,10 zł), otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Edukacji w Pile części odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzony podczas nawałnicy dach oraz zwrotu nadpłaty za energię elektryczną (24 236,10 zł) i dochodów ze sprzedaży drewna (1 575,00 zł), zwiększeniem przez Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie dochodów w związku z przewidywanym wyższym niż planowano wykonaniem spowodowanym pełną obsadą mieszkańców w ciągu roku oraz wyższym niż przewidywano na etapie planowania kosztem utrzymania mieszkańca w 2025 roku (500 000,00 zł), zwiększeniem dochodów Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie w związku z wprowadzeniem nowych kosztów utrzymania w 2025 roku oraz wyrównaniem odpłatności za pobyt w wyniku wzrostu rent od maja 2025 r. (300 000,00 zł), otrzymaniem przez Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie z Powiatowego Urzędu Pracy w Pile z rezerwy Krajowego Funduszu Szkoleniowego środków na dofinansowanie szkolenia ustawicznego obejmującego kurs pn.: „Szkolenie dla personelu Domu Pomocy Społecznej – nowe aspekty działania i współpracy w ramach pomocy społecznej zgodnie ze strategią Rozwoju Powiatu Pileckiego” (39 936,00 zł), zwiększeniem dochodów Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie w związku ze zwiększeniem liczby osób przebywających na nowych zasadach oraz otrzymaniem dodatku dopełniającego na mieszkańców przebywających na starych zasadach (436 000,00 zł), zwiększeniem dochodów Domu Pomocy Społecznej w Dębnie spowodowanym wyższym niż planowano wykonaniem (500 000,00 zł), zwiększeniem wpływów od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej (34 910,00 zł), wpłatą zaliczki w celu przeprowadzenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów na działce nr 97/1 położonej w obrębie miejscowości Równopole w gminie Kaczory (1 476,00 zł) i na działce nr 88/2 położonej w obrębie miejscowości Jabłonowo w gminie Ujście (3 900,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 zmniejszono o 84 973,52 zł (dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje) do kwoty 12 687 004,54 zł w związku z:

- zwiększeniem przez Ministra Finansów i Gospodarki planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na doposażenie baz magazynowych w JST w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych, katastrof, zdarzeń masowych, wielkoobszarowych, gwałtownych zjawisk atmosferycznych, zagrożeń CBRN oraz w czasie wojny tj. zakup urządzenia do napełniania worków piaskiem – dwustanowiskowy typu Titan – 1 szt (64 000,00 zł),
- przeniesieniem części dochodów dotyczących projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” z roku 2025 na rok 2026 (148 973,52 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 5 572 608,52 zł, tj. do kwoty 329 351 615,79 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 5 862 502,41 zł (do kwoty 307 169 758,68 zł) a wydatki majątkowe zmniejszają się o kwotę 289 893,89 zł (do kwoty 22 181 857,11 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Bieżąca konserwacja pomieszczeń i zaplecza socjalnego dla pracowników gospodarczych Starostwa Powiatowego w Pile w ramach projektu: *Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile*” (158 908,52 zł),
- zmniejszenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Miasta i Gminy Wysoka z przeznaczeniem na zakup średniego samochodu bojowego wraz z urządzeniem tnąco-gaszącym dla OSP Wysoka (10 000,00 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie dokumentacji i audytu dla zadania pn.: *Termomodernizacja budynków w DPS w Chlebnie*” (85 006,50 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Zakup pieca konwekcyjno-parowego” (4 473,87 zł),

- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Wykonanie dokumentacji i audytu dla zad. pn.: *Termomodernizacja budynku głównego - Pałacu w DPS w Falmierowie*” (68 000,00 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Roboty budowlane II piętra w Starostwie Powiatowym w Pile” (120 000,00 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Roboty budowlane w pomieszczeniach Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Pile” (217 505,00 zł),
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Zakup oprogramowania i urządzeń informatycznych” (220 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup urządzenia do napełniania worków piaskiem (dwustanowiskowy, typu Titan 1200)” (80 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Prace projektowe związane z zagospodarowaniem terenu placu szkolnego w Zespole Szkół Technicznych w Pile” (27 060,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup dwóch pralnicowirówek wolnostojących wysokoobrotowych” (106 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja oświetlenia Sali gimnastycznej w budynku szkoły I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile” (48 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zabezpieczenie siatką przeciw ptakom oraz renowacja parapetów trzech wnęk elewacji budynku C Starostwa Powiatowego w Pile” (100 000,00 zł),
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 207 060,00 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Dotacje na inwestycje zmniejszono o 10 000,00 zł w związku ze zmianami, k których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2025 o kwotę 4 301 073,24 zł tj. do kwoty 192 474 688,35 zł.

Zmniejszono dochody i wydatki na rok 2026 o kwotę 197 873,50 zł z tego:

- a) dochody i wydatki bieżące zwiększono o 48 899,98 zł w związku z:
- przeniesieniem części dochodów i wydatków z roku 2026 na rok 2027 w ramach projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” (0,02 zł),
 - przeniesieniem części dochodów i wydatków z roku 2025 na rok 2026 w ramach projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” (48 900,00 zł),
- b) dochody i wydatki majątkowe zwiększono o 148 973,52 zł w związku z przeniesieniem części dochodów i wydatków z roku 2025 na rok 2026 w ramach projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile”.

Zwiększono dochody i wydatki bieżące na rok 2027 o kwotę 0,02 zł w związku z przeniesieniem części dochodów i wydatków z roku 2026 na rok 2027 w ramach projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wykonanie pracowni gastronomicznej na 6 stanowisk dla uczniów technikum CKZiU w Wyrzysku” polegających na zwiększeniu wydatków majątkowych na rok 2026 o kwotę 374 964,00 zł w związku ze zwiększeniem wartości zadania; limit wydatków na 2026 rok, limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 374 964,00 zł,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Roboty budowlane w pomieszczeniach Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Pile” polegających na zwiększeniu wydatków majątkowych na rok 2026 o kwotę 367 505,00 zł i zmniejszeniu wydatków majątkowych w roku 2025 o kwotę 217 505,00 zł w związku ze zwiększeniem wartości zadania i przeniesieniem części jego realizacji na rok 2026; limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 150 000,00 zł,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” polegających na zmniejszeniu wydatków majątkowych w roku 2025 o kwotę

158 908,52 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych na rok 2026 o kwotę 158 908,52 zł oraz zwiększeniu wydatków bieżących w roku 2026 o kwotę 48 900,00 zł i zmniejszeniu wydatków bieżących w roku 2025 o kwotę 48 900,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji części zadania na rok 2026; limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie,

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” polegających na przeniesieniu wydatków bieżących w kwocie 0,02 zł z roku 2026 na rok 2027 w związku z aktualizacją planu wydatków (zmniejszono limit wydatków na rok 2026 o 0,02 zł i zwiększono limit wydatków na rok 2027 o 0,02 zł); łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie.

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

- 13 465 089,09 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 3 960 633,00 zł, wydatki majątkowe 9 504 456,09 zł),
- 9 420 817,42 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 455 026,50 zł, wydatki majątkowe 7 965 790,92 zł),
- 1 065 924,01 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 2025 roku zmniejszyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi o kwotę 204 920,37 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 2 243 010,75 zł większe od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 15 172 857,97 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” i projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” zmianie uległy w roku 2025, 2026 i roku 2027 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 2025 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska