

**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, wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 301 161 796,45 zł, tj. o kwotę 3 988 657,34 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 3 018 046,98 zł, tj. do kwoty 291 064 981,91 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 3 018 046,98 zł w związku z: zwiększeniem przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej dofinansowania z Funduszu Pracy w 2025 roku do kwoty 417 023,00 zł na podstawie art. 108g ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, § 4 ust. 5 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 października 2011 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Funduszu Pracy oraz art. 145 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na pokrycie kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych, oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych pracowników Powiatowych Urzędów Pracy realizujących zadania określone ustawą (7,46 zł), przyznaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację projektu pn.: „Doposażenie pracowni dydaktycznej o tematyce ekologicznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile w celu wsparcia prowadzonej w szkole edukacji ekologicznej” (10 019,90 zł) i projektu pn.: „Wsparcie edukacji ekologicznej poprzez doposażenie 2 pracowni dydaktycznych o tematyce ekologicznej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy” (60 000,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z art. 20 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – kontynuacja zaakceptowanych w 2024 r. Indywidualnych Programów Integracji Cudzoziemców (19 380,00 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań – systemy dziedziczne na 2025 r. (0,93 zł), przeniesieniem części dochodów dotyczących projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” realizowanego w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-

2027, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) z roku 2024 na rok 2025 (553 175,74 zł), przeniesieniem części dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „Praktyczna Edukacja Kluczem do Sukcesu II” dofinansowanego przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji II etap (15 148,99 zł), przyznaniem przez Wojewodę Wielkopolskiego środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych (1 771 684,80 zł), przeniesieniem części dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT - podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” (20 257,90 zł), przeniesieniem części dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” (396 677,12 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 (171 696,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 zwiększono o 970 610,36 zł (dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje) w związku z:

- przeniesieniem niewykorzystanych dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim” realizowanego w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (797 531,86 zł),
- przyznaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację projektu pn.: „Doposażenie pracowni dydaktycznej o tematyce ekologicznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile w celu wsparcia prowadzonej w szkole edukacji ekologicznej” (49 980,10 zł),
- przeniesieniem niewykorzystanych dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT - podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” (40 737,60 zł),
- przeniesieniem niewykorzystanych dochodów z roku 2024 na rok 2025 dotyczących projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” (82 360,80 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 3 988 657,34 zł, tj. do kwoty 295 483 791,05 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 3 008 046,98 zł (do kwoty 281 001 114,34 zł) a wydatki majątkowe zwiększają się o 980 610,36 zł (do kwoty 14 482 676,71 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Adaptacja pomieszczenia do prowadzenia zajęć dydaktycznych w ramach projektu pn.: *Doposażenie pracowni dydaktycznej o tematyce ekologicznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile w celu wsparcia prowadzonej w szkole edukacji ekologicznej*” (28 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup stołu laboratoryjnego przyściennego w ramach projektu pn.: *Doposażenie pracowni dydaktycznej o tematyce ekologicznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile w celu wsparcia prowadzonej w szkole edukacji ekologicznej*” (21 980,10 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Doposażenie pracowni praktyki wirtualnej w PCE w Pile w ramach projektu pn.: *Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim*” (67 260,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Utworzenie pracowni Centrum logistyczno-spedycyjnego w ZS przy Teatralnej w Pile w ramach projektu pn.: *Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim*” (613 709,30 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Wyposażenie pracowni mechanicznej w ZST w Pile w ramach projektu pn.: *Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim*” (70 149,01 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Doposażenie pracowni ekonomiczno-informatycznej, dwóch pracowni informatycznych, dwóch pracowni multimedialno-informatycznych ZSE w ramach projektu pn.: *Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim*” (378 997,36 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Montaż i zakup 5 tablic informacyjnych na terenie szkół realizujących projekt pn.: *Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim*” (10 805,55 zł),

- ustalenia 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),
- wprowadzenia zadania pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” (82 360,80 zł),
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT - podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” (44 280,00 zł),
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 346 931,76 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Dotacje na inwestycje zwiększono o kwotę 10 000,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2025 o kwotę 234 396,36 zł tj. do kwoty 176 997 711,88 zł.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim” polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2024 roku środków na 2025 rok; zwiększono limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań o 1 140 921,22 zł, łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2024 roku środków na 2025 rok; zwiększono limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań o 585 001,04 zł, łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie,
- wprowadzeniu zadania pn.: „Praktyczna Edukacja Kluczem do Sukcesu II”. Zadanie realizowane jest w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027. Celem zadania jest rozwój zawodowy uczniów wpływający na wzrost ich szans na zatrudnienie i mobilność na rynku pracy poprzez udział w stażach zagranicznych; jednostką odpowiedzialną za realizację zadania jest Zespół Szkół

Gastronomicznych w Pile; zadanie realizowane w latach 2024 – 2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 358 940,17 zł (wydatki bieżące), limit wydatków w roku 2025 wynosi 15 148,99 zł a limit zobowiązań 0,00 zł,

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT - podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2024 roku środków na rok 2025; zwiększono limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań o kwotę 66 299,46 zł (wydatki bieżące – 22 019,46 zł, wydatki majątkowe – 44 280,00 zł), łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2024 roku środków na rok 2025; zwiększono limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań o kwotę 479 037,92 zł (wydatki bieżące – 396 677,12 zł, wydatki majątkowe – 82 360,80 zł), łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie.

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

- 14 005 447,66 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 3 776 418,00 zł, wydatki majątkowe 10 229 029,66 zł),
- 1 751 048,40 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 376 048,40 zł, wydatki majątkowe 375 000,00 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).

W 2025 roku zmianie uległa 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 10 000,00 zł. Po zmianach dochody bieżące oraz dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 10 063 867,57 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektów pn.: „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim”, „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”, „Praktyczna Edukacja Kluczem do Sukcesu II”, „CYBERBEZPIECZNY POWIAT - podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” i „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” zmianie uległy w roku 2025 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.

z up. SKARBNIKA
/-/ Małgorzata Pawlak
Główny Księgowy