

**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. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 311 121 534,12 zł, tj. o kwotę 504 083,21 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 504 083,21 zł, tj. do kwoty 299 586 383,20 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 482 341,21 zł w związku z: otrzymaniem dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania pn.: „Realizacja Publicznego Transportu Zbiorowego na terenie Powiatu Pilskiego w roku 2025” (Gmina Wysoka – 2 500,00 zł, Gmina Wyrzysk – 2 500,00 zł, Gmina Miasteczko Krajeńskie – 2 300,00 zł, Gmina Szydłowo – 12 560,00 zł, Gmina Łobżenica – 12 022,21 zł), przyznaniem środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektu pn.: „Skrzynka z narzędziami do pracy z młodzieżą zagrożoną depresją i problemami emocjonalnymi” (245 430,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na realizację programów psychologiczno-terapeutycznych dla osób stosujących przemoc domową (8 000,00 zł) i na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową (5 000,00 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 (192 029,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 21 742,00 zł w związku z: otrzymaniem środków przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile od Towarzystwa Nasz Dom na poczet realizacji programu stypendialnego „Moja przyszłość” (5 820,00 zł), otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z dokonaniem podziału przyznanych na 2025 rok środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i związaną z tym aktualizacją kwoty dotyczącej obsługi zadań PFRON (2 001,00 zł), otrzymaniem odszkodowania przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile za zalanie dwóch sali komputerowych (13 921,00 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 835 106,54 zł, tj. do kwoty 306 307 391,73 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 835 106,54 zł (do kwoty 290 130 169,50 zł) a kwota wydatków majątkowych nie zmienia się.

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zespole Szkół w Łobżenicy” (25 000,00 zł),
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 25 000,00 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono w roku 2025 o kwotę 56 218,02 zł tj. do kwoty 183 973 989,32 zł.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Mobilność kadry i uczniów w sektorze kształcenie i szkolenie zawodowe” polegających na przeniesieniu niewykorzystanych w 2024 roku środków na 2025 rok; zwiększono limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań o 5 951,33 zł, łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie.

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

- 17 168 941,30 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 4 208 019,64 zł, wydatki majątkowe 12 960 921,66 zł),
- 11 270 393,43 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 376 048,40 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 36 000,00 zł przeznaczone na zwiększenia wydatków w I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile i Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile na doposażenie nowych pomieszczeń dydaktycznych,
- 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 w kwocie 5 951,33 zł (dot. projektu: „Mobilność kadry i uczniów w sektorze kształcenie i szkolenie zawodowe”),
- 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 w kwocie 289 072,00 zł (środki Funduszu Pomocy) przeznaczone na pokrycie wydatków w jednostkach oświatowych dotyczących zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

W wyniku zmian, o których mowa wyżej zmienił się wynik budżetu. Nadwyżka budżetu po zmianach wynosi 4 814 142,39 zł. Po zmianach rozchody budżetu powiatu będą finansowane z nadwyżki (4 814 142,39 zł) oraz wydatków (863 863,01 zł).

W 2025 roku zmniejszyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 331 023,33 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 9 456 213,70 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Skrzynka z narzędziami do pracy z młodzieżą zagrożoną depresją i problemami emocjonalnymi” i „Mobilność kadry i uczniów w sektorze kształcenie i szkolenie zawodowe” zmianie uległy w 2025 roku 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