

**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. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 316 527 165,45 zł, tj. o kwotę 223 351,00 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 131 866,95 zł, tj. do kwoty 303 755 187,39 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 131 866,95 zł w związku z: zwiększeniem przez Ministra Finansów i Gospodarki planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na uzupełnienie planu wydatków na zakup sprzętu, materiałów i wyposażenia oraz wykonania napraw i remontów, których konieczność odtworzenia i uzupełnienia wynikała po działaniach powodziowych prowadzonych w 2024 roku (43 251,00 zł) i na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych Państwowej Straży Pożarnej (108 000,00 zł), zmniejszeniem dochodów bieżących przyznanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie pn.: „Zielone zakątki w powiecie pilskim - ścieżka edukacyjna przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile i uzupełnienie terenowej stacji edukacji przy Starostwie Powiatowym w Pile” (19 384,05 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 (dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje) zwiększono o 91 484,05 zł do kwoty 12 771 978,06 zł w związku z:

- przeniesieniem części dochodów z 2026 roku 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” (72 100,00 zł),
- zwiększeniem dochodów majątkowych przyznanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie pn.: „Zielone zakątki w powiecie pilskim - ścieżka edukacyjna przy I Liceum Ogólnokształcącym

im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile i uzupełnienie terenowej stacji edukacji przy Starostwie Powiatowym w Pile” (19 384,05 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 223 351,00 zł, tj. do kwoty 323 779 007,27 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 151 251,00 zł (do kwoty 301 307 256,27 zł) a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 72 100,00 zł (do kwoty 22 471 751,00 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Zielone zakątki w powiecie pilskim - ścieżka edukacyjna przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile i uzupełnienie terenowej stacji edukacji przy Starostwie Powiatowym w Pile” (16 775,91 zł),
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Doposażenie pracowni samochodowej 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*” (103 000,00 zł),
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 47 675,91 zł (rezerwę na pozostałe wydatki inwestycyjne zmniejszono o 30 900,00 zł a rezerwę na zadania z zakresu ochrony środowiska zmniejszono o 16 775,91 zł).

Zmniejszono dochody i wydatki na rok 2026 o kwotę 72 100,00 zł w związku z przeniesieniem części dochodów i wydatków z roku 2026 na rok 2025 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”.

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 wydatków

majątkowych z roku 2026 na rok 2025 w kwocie 103 000,00 zł; zwiększono limit wydatków majątkowych na rok 2025 o kwotę 103 000,00 zł i zmniejszono limit wydatków majątkowych na rok 2026 o kwotę 103 000,00 zł; łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie.

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

- 13 890 402,61 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 4 009 533,00 zł, wydatki majątkowe 9 880 869,61 zł),
- 8 470 539,92 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 406 126,52 zł, wydatki majątkowe 7 064 413,40 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 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 19 384,05 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 2 447 931,12 zł większe od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 15 377 778,34 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim” zmianie uległy w roku 2025 i roku 2026 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