

**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, rozchody, wieloletnie przedsięwzięcia i wynik budżetu. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 343 225 927,35 zł, tj. o kwotę 19 787 934,98 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 18 656 934,98 zł, tj. do kwoty 329 407 922,81 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 1 490 480,91 zł w związku z: zwiększeniem przez Ministra Finansów i Gospodarki planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na: dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2025 (13 405,50 zł), dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej (Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 134 232,00 zł, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 115 056,00 zł), uzupełnienie zasobów i infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań OI i OC w urzędzenia medyczne, w tym diagnostyczne, tj. na zakup: pomp infuzyjnych dwutorowych (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 4 szt. (24 000,00 zł), wózków transportowych siedzących (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 17 szt. (25 500,00 zł), ssaka elektrycznego (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 1 szt. (2 000,00 zł), kardiomonitorów jezdnych (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 4 szt. (28 000,00 zł), pomp żywieniowych (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 4 szt. (12 000,00 zł), łóżek bariatrycznych (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 20 szt. (200 000,00 zł), kardiomonitorów (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 20 szt. (150 000,00 zł), aparatów EKG na wózku mobilnym (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 5 szt. (40 000,00 zł), noszy transportowych (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 80 szt. (48 000,00 zł), noszy składanych w krzesło (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 25 szt. (50 000,00 zł), krzeseł ewakuacyjnych (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 20 szt. (34 000,00 zł), otrzymaniem dotacji w ramach Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów w ramach realizacji projektu dofinansowanego w ramach programu grantowego „Bezpieczne Orle” na potrzeby Komendy Powiatowej PSP

w Pile (12 000,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na: realizację art. 6 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych w tym na wydawanie kart parkingowych oraz na realizację zadań związanych z legitymacją osób niepełnosprawnych (15 638,00 zł), realizację zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (13 405,50 zł), realizację art. 6 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych (15 638,00 zł), zakup sprzętu IT do wdrożenia i użytkowania elektronicznego systemu zarządzania dokumentacją – EZD (4 200,00 zł), zakup paliwa, mediów oraz na pozostałe usługi, usługi szkoleniowe oraz na działania w zakresie szkolnictwa wyższego dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile (11 000,00 zł), zwiększeniem dotacji celowej otrzymanej z powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – na wydatki związane z wydaniem orzeczeń Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pile na podstawie aneksu Nr 1/2025 do umowy o udzielenie dotacji z dnia 8 stycznia 2025 r. (35 000,00 zł), otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (961,43 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 (219 468,00 zł) i na finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy w systemie pieczy zastępczej w Polsce (31 928,48 zł), otrzymaniem dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w związku z realizacją zadania polegającego na organizacji jednodniowych wyjść uczniów do instytucji kultury i ich oddziałów lub do instytucji naukowych, centrów edukacji połączonych z warsztatami edukacyjno-kulturalnymi w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą „Wyjście z klasą” (158 998,00 zł), otrzymaniem dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w związku z podpisaniem umowy o udzielenie dotacji celowej na realizację zadania dot. wyposażenia uczniów OPW w zestaw jednolitego ubioru oraz Zespołu Szkół Technicznych w Pile w wyposażenie specjalistyczne służące do realizacji programu szkolenia

w oddziałach przygotowania wojskowego (102 800,00 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań – zgodnie z wnioskiem z dnia 17 października 2025 r. nr WN.3026.9.2025.III (6 750,00 zł),

- subwencję, które zwiększono o 16 556 822,16 zł w związku z przyznaniem na podstawie art. 34 ust. 1 i 11 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach samorządu terytorialnego w związku z art. 27 ustawy z dnia 12 września 2025 r. o zmianie niektórych ustaw w celu weryfikacji prawa do świadczeń na rzecz rodziny dla cudzoziemców oraz o warunkach pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, zwiększonej na rok 2025 stosowanie do art. 35 ustawy o dochodach jednostek samorządu dochodów dla powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, są niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów.
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 609 631,91 zł w związku z: wzrostem dochodów związanych z odpłatnością za pobyt mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie (73 000,00 zł), otrzymaniem darowizn pieniężnych za wyroby z terapii zajęciowej wykonane przez mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Dębnie (7 732,00 zł), zwiększeniem wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile w związku ze zwiększoną ilością wynajmu hali sportowej (13 277,00 zł), zwiększeniem dochodów Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile w związku z wynajmem autobusu szkolnego przez inne jednostki organizacyjne oraz z wpływami wynagrodzenia płatnika ZUS i Urzędu Skarbowego (800,00 zł), zwiększeniem wpływów Wydziału Komunikacji z tytułu: opłat komunikacyjnych (189 387,86 zł), opłat za koncesje i licencje (20 000,00 zł), grzywnien mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (12 112,14 zł), grzywnien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (8 500,00 zł), otrzymaniem przez Zespół Szkół Technicznych w Pile odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej za zalanie pomieszczeń szkolnych wskutek wycieku wody spowodowanego awarią instalacji wodnej (18 205,22 zł), przewidywanym zwiększeniem w roku 2025 dochodów z tytułu zwrotu przez gminy powiatu pilskiego (10%, 30%, 50%) kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej zgodnie

z art. 191 ust. 9 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w związku z wzrostem liczby świadczeń oraz wzrostem ilości dzieci w pieczy zastępczej (100 168,00 zł), przewidywanym zwiększeniem w roku 2025 dochodów z tytułu zwrotu przez gminy powiatu pilskiego (10%, 30%, 50%) 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 w związku ze wzrostem miesięcznych kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz wzrostem ilości dzieci w pieczy zastępczej (118 960,00 zł), wpłatą zaliczki w celu przeprowadzenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów na dz. Nr 8256/1, 8260 obręb Liszkowo, dz. 8030/5 obręb Stare, dz. 8168/15 obręb Grabówno, dz. 8359/2 obręb Dziembowo, dz. 8057/2 obręb Brodna (9 500,00 zł), otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Edukacji w Pile dochodów za przeprowadzenie egzaminów praktycznych (9 000,00 zł) i dochodów za przeprowadzenie teoretycznych kursów dokształcania młodocianych pracowników (21 000,00 zł), otrzymaniem przez Zespół Szkół Budowlanych w Pile refundacji wynagrodzenia pracownika obsługi w ramach umowy o prace interwencyjne z PUP w Pile oraz otrzymania odszkodowania z tytułu zniszczenia mienia szkolnego (7 989,69 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 zwiększono o 1 131 000,00 zł (do kwoty 13 818 004,54 zł) w związku z:

- zwiększeniem planu dotacji celowych na rok 2025 przez Ministra Finansów i Gospodarki z przeznaczeniem na zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw – uzupełnienie zasobów i infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań Ol i OC, tj. na zakup: ratowniczego zestawu hydraulicznego (159 000,00 zł), narzędzi i sprzętu technicznego – 1 komplet (150 000,00 zł), bezzałogowego statku powietrznego z kamerą termowizyjną (59 800,00 zł), bezzałogowego statku powietrznego z kamerą na światło widzialne (10 200,00 zł),
- zwiększeniem planu dotacji celowych na rok 2025 przez Ministra Finansów i Gospodarki z przeznaczeniem na zakup: elektrycznych łóżek szpitalnych z szafką przyłóżkową (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 10 szt. (130 000,00 zł), aparatów EKG 12-kanalowych (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.) – 2 szt. (22 000,00 zł), elektrycznych łóżek szpitalnych (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 20 szt. (400 000,00 zł), defibrylatorów szpitalnych (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 5 szt. (150 000,00 zł), namiotu do triażu (Szpital Specjalistyczny im. Stanisława Staszica w Pile) – 1 szt. (50 000,00 zł).

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 6 729 413,31 zł, tj. do kwoty 337 419 247,50 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 5 597 413,31 zł (do kwoty 313 127 890,39 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- usunięcia zadania pn.: „Modernizacja pomieszczeń internatu II LO w Pile wraz z projektem i kosztorysem” (110 000,00 zł),
- usunięcia zadania pn.: „Modernizacja sanitariatów w budynku internatu w II Liceum Ogólnokształcącym w Pile wraz z projektem i kosztorysem” (250 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja pomieszczeń i sanitariatów w internacie II Liceum Ogólnokształcącego w Pile wraz z projektem i kosztorysem” (360 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup sprzętu, obszar II OI i OC dla KP PSP w Pile” (379 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup szafy chłodniczej dla Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie” (10 245,38 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup elektrycznych łóżek szpitalnych z szafką przyłóżkową dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Sp. z o.o.” (130 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup aparatów EKG 12-kanalowych dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Sp. z o.o.” (22 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup elektrycznych łóżek szpitalnych dla Szpitala Specjalistycznego im. Stanisława Staszica w Pile” (400 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup defibrylatorów szpitalnych dla Szpitala Specjalistycznego im. Stanisława Staszica w Pile” (150 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup namiotu do triażu dla Szpitala Specjalistycznego im. Stanisława Staszica w Pile” (50 000,00 zł),
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Zakup pralnicy i suszarki przemysłowej dla Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie” (9 245,38 zł).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2025 o kwotę 2 535 350,11 zł tj. do kwoty 196 257 429,53 zł.

W 2025 roku zmniejszono wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji o kwotę 666 662,67 zł w związku ze spłatą przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z o.o. rat kredytów za okres od stycznia 2025 roku do listopada 2025 roku.

W 2025 roku zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 300 000,00 zł w związku z aktualizacją wydatków na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek dokonaną po przeanalizowaniu aktualnego wykonania tych wydatków i planowanego w listopadzie i grudniu 2025 r.

Wprowadza się przychody - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 498 300,49 zł przeznaczone na zwiększenie dotacji dla szkół niepublicznych (3 096 598,00 zł) i na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w Zespole Szkół Budowlanych w Pile (401 702,49 zł).

Wprowadza się następujące rozchody - przelewy na rachunki lokat w kwocie 16 556 822,16 zł.

W wyniku zmian, o których mowa wyżej zmienił się wynik budżetu. Nadwyżka wynosi 5 806 679,85 zł i zostanie przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych oraz przelewy na rachunki lokat.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Dotacja celowa dla Gminy Szydłowo na zadanie pn.: *Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P na odcinku Szydłowo-Pokrzywnica*” polegających na zmianie nazwy zadania z „Dotacja celowa dla Gminy Szydłowo na zadanie pn.: *Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P na odcinku Szydłowo-Pokrzywnica*” na „Dofinansowanie dla Gminy Szydłowo na zadanie pn.: *Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1166P na odcinku Szydłowo-Pokrzywnica*”.

W 2025 roku zwiększyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 13 059 521,67 zł i różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi o kwotę 16 557 822,16 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 16 280 032,42 zł większe od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 32 708 180,13 zł większe od wydatków bieżących.

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