

**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. Ponadto wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na rok 2026 i rok 2027. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2025 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 357 410 420,86 zł, tj. o kwotę 14 184 493,51 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1 915 243,51 zł, tj. do kwoty 331 323 166,32 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 863 624,51 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na: realizację art. 155 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 46 615,40 zł, Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 105 781,10 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 57 372,80 zł, Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 3 585,80 zł, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 43 029,60 zł), dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej (Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 3 594,40 zł, Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 35 618,20 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 32 024,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do listopada 2025 r. – zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2025 r. nowych kosztów utrzymania (Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 3 565,88 zł, Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 1 912,96), zwiększeniem przez Ministra Finansów i Gospodarki planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na „Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń z zakresu rodziny i zabezpieczenia społecznego oraz na wypłatę świadczeń socjalnych i świadczeń motywacyjnych, o których mowa w ustawie o Policji, ustawie o Państwowej Straży Pożarnej, ustawie o Straży Granicznej oraz ustawie o Służbie Ochrony Państwa” (469 270,00 zł), przyznaniem środków na dofinansowanie do wypłaconych wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych, rodzinnych domów dziecka i pogotowi rodzinnych w ramach rządowego programu wsparcia powiatów

w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej na rok 2025 (167 760,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027” ustanowionego uchwałą nr 61 Rady Ministrów z dnia 19.06.2024 r. (4 722,84 zł), przyznaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie pobytu dzieci będących obywatelami Ukrainy w systemie pieczy zastępczej w Polsce (15 964,24 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 (422 003,00 zł), zwiększeniem dotacji celowych otrzymanych z Powiatu Bydgoskiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z zawartymi porozumieniami w sprawie przyjęcia dzieci do rodzinnego domu dziecka oraz warunków ich pobytu i wysokości wydatków na ich opiekę i wychowanie (4 200,00 zł), przeniesieniem części dochodów dotyczących projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” z roku 2025 na rok 2026 (180 110,40 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do listopada 2025 r. – zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2025 r. nowych kosztów utrzymania (Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 314 580,34, Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie – 27 143,76 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie - 2 010,56 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na rok 2025 z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej (Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 6 553,16 zł, Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie – 22 997,49 zł),

- subwencje, które zwiększono o 535 619,00 zł w związku z przyznaniem środków pochodzących z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki, o której mowa w art. 34 ust. 11 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego; powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025,

- pozostałe dochody bieżące, które zwiększono o kwotę 516 000,00 zł w związku z: przyznaniem nagrody w konkursie Samorządu Województwa Wielkopolskiego „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju województwa wielkopolskiego” XXVI edycja 2025 za projekt w kategorii działania prokulturowe „Wieczornice patriotyczne – Moja Duża i Mała Ojczyzna” (10 000,00 zł), otrzymaniem przez Powiatowe Centrum Edukacji w Pile dochodów za przeprowadzenie teoretycznych kursów dokształcania młodocianych pracowników (6 000,00 zł), zwiększeniem wpływów z usług Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile (500 000,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2025 zwiększono o 12 269 250,00 zł (do kwoty 26 087 254,54 zł) w związku ze zwiększeniem planu dotacji celowych na rok 2025 przez Ministra Finansów i Gospodarki z przeznaczeniem na zapewnienie ciągłości dostaw – uzupełnienie zasobów i infrastruktury niezbędnej do realizacji zadań OI i OC, tj. na zakup budynku magazynowo-biurowego o pow. całkowitej ok. 3 tys. m² wraz z działką o pow. 0,75 ha pod adresem ul. Lotnicza 8 w m. Piła.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 14 184 493,51 zł, tj. do kwoty 351 603 741,01 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 1 269 493,51 zł (do kwoty 314 397 383,90 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2025 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Zapewnienie ciągłości dostaw podstawowych usług kluczowych w powiecie pilskim – utworzenie bazy magazynowej OLiOC w Pile” (12 915 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja systemu monitoringu wizyjnego w Młodzieżowym Domu Kultury *ISKRA* w Pile” (40 335,60 zł),
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Prace projektowe związane z zagospodarowaniem terenu placu szkolnego w Zespole Szkół Technicznych w Pile” (1 230,00 zł),
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 41 565,60 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2025 o kwotę 864 822,25 zł tj. do kwoty 197 122 251,78 zł.

Wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na 2026 rok polegające na zwiększeniu dochodów bieżących i wydatków bieżących o kwotę 378 883,20 zł w związku z przeniesieniem części dochodów dotyczących projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” z roku 2025 na rok 2026 (180 110,40 zł) i przyznaniem dofinansowania w ramach programu Erasmus+ na realizację projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach” (198 772,80 zł).

Ponadto zwiększono dochody i wydatki bieżące w roku 2027 o kwotę 55 213,20 zł w związku z przyznaniem dofinansowania w ramach programu Erasmus+ na realizację projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach”.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” polegających na przeniesieniu wydatków w kwocie 193 266,34 zł z roku 2025 na rok 2026, zmniejszono limit wydatków w roku 2025 o kwotę 193 266,34 zł i zwiększono limit wydatków na rok 2026 o kwotę 193 266,34 zł; łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Roboty budowlane w pomieszczeniach Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Pile” polegających na zwiększeniu limitu wydatków na rok 2026, łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 482 495,00 zł,

- wprowadzeniu przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach” realizowanego w ramach programu Erasmus+, zadanie realizowane będzie w latach 2025 – 2027 a łączne nakłady mają wynieść 253 986,00 zł (wydatki bieżące). Limity wydatków na poszczególne lata wynoszą:

- 2025 r. – 0 zł,
- 2026 r. – 198 772,80 zł - wydatki bieżące (środki unijne),
- 2027 r. – 55 213,20 zł - wydatki bieżące (środki unijne);

limit zobowiązań wynosi 253 986,00 zł; jednostką odpowiedzialną za realizację zadania będzie II Liceum Ogólnokształcące w Pile. Celem zadania jest wzrost kompetencji nauczycieli w zakresie wspierania zdrowia psychicznego uczniów oraz wzrost umiejętności uczniów w zastosowaniu technik skupienia w oparciu o techniki mindfulness.

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

- 13 480 429,55 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 3 972 005,46 zł, wydatki majątkowe 9 508 424,09 zł),
- 10 145 925,96 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 697 640,04 zł, wydatki majątkowe 8 448 285,92 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 związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” i projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach” zmianie uległy w roku 2025, 2026 i 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.

W 2025 roku zwiększyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 645 750,00 zł i różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a wydatkami

bieżącymi o kwotę 645 750,00 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 16 925 782,42 zł większe od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 33 353 930,13 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