

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Pilskiego na lata 2024 – 2040**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2024 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, wieloletnie przedsięwzięcia finansowe. Ponadto wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach na rok 2025. Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2024 skutkują ich zwiększeniem do poziomu 332 692 620,65 zł, tj. o kwotę 4 220 954,76 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 4 812 102,60 zł, tj. do kwoty 278 779 827,67 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 4 183 623,92 zł w związku z: zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na: rekompensaty za nadgodziny dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile (336 123,00 zł), pokrycie bieżących kosztów prowadzenia środowiskowych domów samopomocy – zgodnie z art. 51c ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2024 r. o pomocy społecznej (3 125,00 zł), pokrycie kosztów komorniczych, kosztów sądowych, na zakup gwiazdobloków służących do zagrodzenia wyjeżdżonego skrótu drogowego na działce nr 39 w Mirosławiu celem ochrony zabytkowego parku oraz sporządzenie operatów szacunkowych (41 617,00 zł), bieżące utrzymanie gotowości operacyjnej jednostek Państwowej Straży Pożarnej (32 000,00 zł), bieżącą działalność i nagrody jubileuszowe dla pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile (42 000,00 zł) i na rekompensaty za nadgodziny dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile za I okres rozliczeniowy 2024 r. zgodnie z art. 35 ust. 9 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o Państwowej Straży Pożarnej (58 936,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych dla domów pomocy społecznej w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do lipca 2024 r. – zgodnie z art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2024 r. nowych kosztów utrzymania (Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 390 827,70 zł, Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie – 39 516,58 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 102 739,56 zł, Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 7 230,72 zł), zwiększeniem przez Ministra Finansów planu dotacji celowych z przeznaczeniem na: finansowanie pobytu cudzoziemców w rodzinie zastępczej (910,20 zł), wyposażenie szkół w podręczniki, materiały

edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (70 786,55 zł), finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – stosowanie do art. 18 ust. 1 pkt 5 i ust. 2, art. 20 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 oraz art. 51c ust. 5 ustawy o pomocy społecznej w związku z działaniem 3.2 wynikającym z kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (37 248,00 zł), realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” (2 497 638,85 zł: domy pomocy społecznej – 2 192 612,85 zł w tym: Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 391 132,50 zł, Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 421 786,80 zł, Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 373 744,80 zł, Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 597 720,00 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 408 228,75 zł; Środowiskowy Dom Samopomocy CARITAS w Pile – 92 997,00 zł; Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile – 212 029,00 zł) dotacją podstawową dla uczestnika środowiskowego domu samopomocy od sierpnia do grudnia 2024 r. (58 200,00 zł), sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile (14 600,00 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 (323 017,00 zł), przyznaniem przez Ministerstwo Edukacji Narodowej środków na realizację programu pn.: „Podróże z klasą” (178 810,50 zł), zwiększeniem dotacji z powiatów z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych (41 495,00 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 (5 744,46 zł), przyznaniem środków przez Wojewodę Wielkopolskiego z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń oraz kosztów składek od wynagrodzeń dla osób pełniących funkcję rodziny zastępczej zawodowej i prowadzących rodzinne domy dziecka w wysokości 1 000,00 zł brutto w okresie od lipca do grudnia 2024 r. (100 623,60 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych dla Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie

w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do lipca 2024 r. – zgodnie z art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2024 r. nowych kosztów utrzymania (44 915,91 zł), zmniejszeniem dochodów dotyczących zadania pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” w związku z wydłużeniem realizacji zadania do 2025 roku (106 294,04 zł), zmniejszeniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z zakończeniem realizacji wypłat świadczeń dla osoby pełniącej funkcję spokrewnionej rodziny zastępczej na 2 dzieci spowodowanym zmianą miejsca zamieszkania (775,74 zł), zmniejszeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań w związku ze zwrotem niewykorzystanej części dotacji przeznaczonej na kwalifikację wojskową (23 831,11 zł) i w związku z brakiem konieczności opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne dla cudzoziemców - cudzoziemcy zostali objęci ubezpieczeniem zdrowotnym przez Urząd Pracy, w okresie późniejszym nie wstąpiły okoliczności skutkujące obowiązkiem ubezpieczenia ich przez PCPR, ponadto od 14.06.2024 r. ww. cudzoziemcy poinformowali o zmianie miejsca zamieszkania (1 350,00 zł), otrzymaniem informacji z Krajowego Biura Wyborczego o zmniejszeniu dotacji na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2024 roku (22 399,00 zł),

- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 628 478,68 zł w związku z: otrzymaniem zaliczki na przeprowadzenie gleboznawczej klasyfikacji gruntów (1 476,00 zł), otrzymaniem odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej dotyczącego uszkodzenia mienia Zespołu Szkół Technicznych w Pile po nawałnicy, która przeszła przez teren Piły w dniu 30.06.2024 r. (9 155,48 zł) i odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej za uszkodzone po nawałnicy w dniu 30.06.2024 r.: dach budynku PCE, opierzenie i orynnowanie dachu oraz wybitą szybę nad drzwiami zewnętrznymi pracowni (39 212,47 zł), uchwałą nr V.45.2024 Rady Powiatu w Pile z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie rozwiązania Zespołu Placówek Wychowawczych w Łobżenicy i utworzenia Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy (zmniejszono dochody pozostałe Zespołu Placówek Wychowawczych w Łobżenicy o kwotę 59 934,32 zł i zwiększono dochody pozostałe Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy o kwotę 62 669,82 zł), zwiększeniem wpływów z egzekucji należności pieniężnych od rodziców biologicznych ponoszących opłatę za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych (40 000,00 zł), otrzymaniem darowizny od Rady Rodziców przy Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile z przeznaczeniem na

wkład własny w ramach przedsięwzięcia „Podróże z klasą” (4 136,00 zł), zwiększeniem wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy (30 000,00 zł), zwiększeniem wpływów z opłat komunikacyjnych (230 000,00 zł), otrzymaniem darowizny przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile w ramach akcji Pomagamy dzieciom – Wielki Elektronik i jego widzowie z YouTube (5 000,00 zł), zwiększeniem wpływów z egzekucji należności pieniężnych od rodziców biologicznych ponoszących opłatę za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (5 000,00 zł), otrzymaniem nadpłaty wynikającej z rozwiązania umowy z PGNiG (19 763,23 zł), przewidywanym zwiększeniem w roku 2024 dochodów z tytułu zwrotu przez gminy Powiatu Pilskiego odpowiednio 10%, 30%, 50% kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej zgodnie z art. 191 ust. 9 i 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (rodziny zastępcze – 166 000,00 zł, placówki opiekuńczo-wychowawcze – 76 000,00 zł).

Dochody majątkowe na rok 2024 zmniejszono o 591 147,84 zł (dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje) w związku z wydłużeniem do 2025 roku realizacji zadania pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile”.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 4 220 954,76 zł, tj. do kwoty 339 191 717,45 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 4 808 658,60 zł (do kwoty 282 847 258,00 zł) a wydatki majątkowe zmniejszają się o 587 703,84 zł (do kwoty 56 344 459,45 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych toalety damskiej i męskiej na parterze szkoły” na kwotę 3 444,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z dokumentacją projektową dla budynku Zespołu Szkół Technicznych w Pile ul. Ceglana 4” na kwotę 63 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy” na kwotę 40 000,00 zł,

- wprowadzenia zadań pn.: „Audyt Energetyczny” w: Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile (10 000,00 zł), Zespole Szkół im. Stanisława Staszica w Pile (10 000,00 zł), Zespole Szkół Technicznych w Pile (10 000,00 zł),
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie projektu zagospodarowania terenu Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej w Białośliwiu wraz z projektem rewitalizacji części kubaturowej” na kwotę 110 000,00 zł,
- wprowadzenia zadania pn.: „Wykonanie drenażu za budynkiem Starostwa Powiatowego w Pile” na kwotę 35 000,00 zł,
- wycofania dotacji w formie pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Kaczory z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej typu Flir K2 dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Zelgniewie w kwocie 10 000,00 zł,
- wycofania dotacji w formie pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Kaczory z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu systemu selektywnego alarmowania (DSP) dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dziembowie w kwocie 15 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Adaptacja pomieszczeń szkolnych na sale lekcyjne i szatnię w I Liceum Ogólnokształcącym w Pile” o kwotę 27 000,00 zł,
- zwiększenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” o kwotę 7 255,54 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” o kwotę 642 552,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w Zespole Placówek Wychowawczych w Łobzenicy” o kwotę 40 000,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Przygotowanie dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych” o kwotę 10 000,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Dokumentacja projektowa dla budowy chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Miasteczko-Huby” o kwotę 100 000,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Przygotowanie dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych” o kwotę 7 255,54 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 78 595,84 zł.

Dotacje na inwestycje zmniejszono o kwotę 25 000,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2024 o kwotę 2 707 553,75 zł, tj. do kwoty 181 835 405,38 zł.

Dochody i wydatki bieżące na rok 2025 zwiększono o 106 294,04 zł w związku z wydłużeniem do 2025 roku realizacji zadania pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile”.

Dochody i wydatki majątkowe na rok 2025 zwiększono o 591 147,84 zł w związku z wydłużeniem do 2025 roku realizacji zadania pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile”.

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

- wprowadzeniu przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile”; zadanie realizowane będzie w latach 2024 - 2025 a łączne nakłady mają wynieść 849 970,00 zł (wydatki bieżące – 163 138,00 zł, wydatki majątkowe – 686 832,00 zł);

limity wydatków na poszczególne lata wynoszą:

- 2024 r. – 91 881,00 zł: wydatki bieżące – 47 601,00 zł (środki unijne – 43 792,92 zł, środki powiatu – 3 808,08 zł), wydatki majątkowe – 44 280,00 zł (środki unijne - 40 737,60 zł, środki powiatu – 3 542,40 zł),
- 2025 r. – 758 089,00 zł: wydatki bieżące – 115 537,00 zł (środki unijne – 106 294,04 zł, środki powiatu – 9 242,96 zł), wydatki majątkowe – 642 552,00 zł (środki unijne – 591 147,84 zł, środki powiatu – 51 404,16 zł);

limit zobowiązań ustala się w wysokości 849 970,00 zł. Zadanie jest dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego a jednostką odpowiedzialną za realizację zadania będzie Starostwo Powiatowe w Pile. Celem zadania jest wzmocnienie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych w Starostwie,

- zapewnienie sprawnego i bezpiecznego działania systemów informatycznych, poprawienie ochrony informacji, wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych jest, podwyższenie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych w Starostwie,
- zwiększeniu wydatków na rok 2024, łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 7 255,54 zł w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” w związku z potrzebą zabezpieczenia środków na odszkodowania za przejęcie prawa własności działek.

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

- 43 481 765,45 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 3 136 485,42 zł, wydatki majątkowe 40 345 280,03 zł),
- 4 559 040,81 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 1 315 704,54 zł, wydatki majątkowe 3 243 336,27 zł),
- 1 452 925,86 zł w roku 2026 (z tego wydatki bieżące 1 077 925,86 zł, wydatki majątkowe 375 000,00 zł),
- 965 032,40 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 2024 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 3 444,00 zł. Po zmianach dochody bieżące będą o 4 067 430,33 zł mniejsze od wydatków bieżących a dochody bieżące skorygowane przychodami wykazanymi w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych będą o 2 797 171,87 zł większe od wydatków bieżących.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „CYBERBEZPIECZNY POWIAT – podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia w Starostwie Powiatowym w Pile” zmianie uległy w latach 2024 – 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 2024 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska