

**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 zmniejszeniem do poziomu 338 867 117,05 zł, tj. o kwotę 935 886,21 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 726 690,68 zł, tj. do kwoty 287 104 828,76 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 250 663,59 zł w związku z: zwiększeniem przez Ministra Finansów planu dotacji celowych z przeznaczeniem na wypłatę rekompensaty za przedłużony czas służby dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile, którzy pełnili służbę w okresie od dnia 13 września 2024 r. do dnia 31 października 2024 r. (54 930,53 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 listopada 2024 r. – zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2024 r. nowych kosztów utrzymania (Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 11 802,00 zł, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 11 802,00 zł, Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile – 660,98 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych dla Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie z przeznaczeniem dla osób, o których mowa w art. 155 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (24 444,00 zł), zwiększeniem przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych z przeznaczeniem na realizację zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa – na usunięcie skutków katastrofy budowlanej, tj. rozbiórki budynku mieszkalnego w Pile przy al. Poznańskiej 66 (50 155,00 zł), zwiększeniem dotacji celowej z Powiatu Chodzieskiego oraz Czarńkowsko - Trzcianeckiego na przeprowadzanie badań i wydawanie opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, wydawanie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabowidzących, dzieci niesłyszących i słabosłyszących oraz dzieci z autyzmem w tym z zespołem Aspergera (8 985,00 zł), przyznaniem dofinansowania w ramach Rządowego programu

wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 roku (80 515,00 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 (164 365,00 zł), zmniejszeniem 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 listopada 2024 r. – zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wprowadzenia od stycznia 2024 r. nowych kosztów utrzymania (Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 26 242,12 zł, Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 4 113,00 zł), przeniesieniem części dochodów otrzymanych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 na zadanie pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” z roku 2024 na rok 2025 (126 640,80 zł),

- subwencje, które zwiększono o kwotę 95 755,00 zł w związku z przyznaniem przez Ministra Finansów z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej środków: z tytułu pomocy jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego (35 755,00 zł), na dofinansowanie doposażenia w sprzęt szkolny i pomoce nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji (60 000,00 zł),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 380 272,09 zł w związku z: otrzymaniem darowizny pieniężnej od ENEA S.A. na doposażenie pracowni zawodowych w Zespole Szkół Budowlanych (20 000,00 zł), otrzymaniem środków z Urzędu Statystycznego w Poznaniu w związku z partycypacją w realizacji zadania pn.: „Demontaż dźwigu windowego oraz dostawa i montaż nowego dźwigu w budynku położonym w Pile przy alei Niepodległości 37” (7 028,79 zł), przyznaniem nagrody Ministra Edukacji Narodowej – „Nauczyciele Pasjonaci” (9 571,20 zł), otrzymaniem odszkodowania przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile z tytułu uszkodzenia mienia z powodu zalania budynku (28 774,49 zł), sprzedażą na Towarowej Giełdzie Energii S.A. świadectw efektywności energetycznej (tzw. Białych certyfikatów) uzyskanych przez Powiat Pilski z Urzędu Regulacji Energetyki w ramach realizacji przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja

i remont budynków Starostwa Powiatowego przy alei Niepodległości 33/35 i 37 w Pile” (314 897,61 zł).

Dochody majątkowe na rok 2024 zmniejszono o 1 662 576,89 zł w związku z przeniesieniem części dochodów na rok 2025 na zadaniu pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego (most i drogi powiatowe)”.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zmniejszeniu o kwotę 935 886,21 zł, tj. do kwoty 345 366 213,85 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 726 690,68 zł (do kwoty 290 806 041,74 zł) a wydatki majątkowe zmniejszają się o 1 662 576,89 zł (do kwoty 54 560 172,11 zł).

Wydatki majątkowe ulegają zmianie na rok 2024 z tytułu:

- wprowadzenia zadania pn.: „Zakup i montaż podgrzewacza wody CWU w ZSE w Pile” na kwotę 24 335,55 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile” o kwotę 24 260,61 zł,
- zmniejszenia wydatków na zadanie pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego (most i drogi powiatowe)” o kwotę 1 662 576,89 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 74,94 zł (rezerwa na pozostałe wydatki inwestycyjne).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono w roku 2024 o kwotę 284 719,30 zł, tj. do kwoty 183 179 680,34 zł.

Dochody i wydatki bieżące na rok 2025 zwiększono o kwotę 126 640,80 zł w związku z przeniesieniem części dochodów otrzymanych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 na zadanie pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” z roku 2024 na rok 2025.

Dochody i wydatki majątkowe na rok 2025 zwiększono o 1 662 576,89 zł w związku z przeniesieniem części dochodów i wydatków na 2025 rok na zadaniu pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego (most i drogi powiatowe)”.

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

- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile” polegających na przeniesieniu części dochodów i wydatków z roku 2024 na 2025 rok (zmniejszono limit wydatków na rok 2024 o 126 640,80 zł i zwiększono limit wydatków na rok 2025 o 126 640,80 zł) w związku z przesunięciem realizacji szkoleń z roku 2024 na rok 2025; łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie,
- wprowadzeniu zmian na zadaniu pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego (most i drogi powiatowe)” polegających na przeniesieniu części dochodów i wydatków z roku 2024 na 2025 rok (zmniejszono limit wydatków na rok 2024 o 1 662 576,89 zł i zwiększono limit wydatków na rok 2025 o 1 662 576,89 zł) w związku z przeniesieniem realizacji części robót na przyszły rok z powodu realizowania zadania inwestycyjnego przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Wyrzysku Sp. z o.o. polegającego na budowie kanalizacji sanitarnej na odcinku na którym realizowane jest wyżej wymienione zdanie co spowodowało, że wykonawca zadania nie mógł rozpocząć robót budowlanych na kolizyjnym odcinku dopóki nie zostały zakończone roboty sanitarne; łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie.

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

- 41 132 268,20 zł w roku 2024 (z tego wydatki bieżące 3 043 389,54 zł, wydatki majątkowe 38 088 878,66 zł),
- 10 004 390,72 zł w roku 2025 (z tego wydatki bieżące 1 632 397,99 zł, wydatki majątkowe 8 371 992,73 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).

Ponadto zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 25 000,00 zł w związku z planowanym uruchomieniem w grudniu 2024 r. transzy obligacji.

W związku ze zmianami, o których mowa wyżej dotyczącymi projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy 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