

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 821.2022
Zarządu Powiatu w Pile
z dnia 15 listopada 2022 r.

Projekt

Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Powiatu w Pile
z dnia roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Pilskiego na lata 2023-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Pilskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Pile do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Pile do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu oraz kierownikom powiatowych inspekcji i straży.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Pile do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków

europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XL.334.2021 z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2022 – 2040 (zm. uchwałą Nr XLI.347.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 20 stycznia 2022 r., uchwałą Nr XLIV.358.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 24 lutego 2022 r., uchwałą Nr XLVI.364.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 31 marca 2022 r., uchwałą Nr XLVII.369.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 28 kwietnia 2022 r., uchwałą Nr XLVIII.383.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 27 czerwca 2022 r., uchwałą Nr XLIX.385.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 6 lipca 2022 r., uchwałą Nr LI.390.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 25 sierpnia 2022 r., uchwałą Nr LIII.396.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 29 września 2022 r., uchwałą Nr LIV.398.2022 Rady Powiatu w Pile z dnia 27 października 2022 r.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Pile.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Uzasadnienie
do projektu uchwały Rady Powiatu w Pile w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040

Dotyczy uchwały Nr . z dnia .

Przedkładany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej opracowany został zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podlega on uchwaleniu przez Radę Powiatu po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Starosta Pilski

/-/ Eligiusz Komarowski

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do projektu uchwały Nr
Rady Powiatu w Pile
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	251 128 489,26	203 452 750,52	31 505 294,00	3 118 233,00	111 545 083,00	25 323 500,40	31 960 640,12	0,00	47 675 738,74	3 680 000,00	43 995 738,74
2024	219 489 134,00	219 489 134,00	32 749 753,00	3 241 403,00	123 951 114,00	26 323 779,00	33 223 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	228 045 297,00	228 045 297,00	33 764 995,00	3 341 886,00	129 545 599,00	27 139 816,00	34 253 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	235 932 520,00	235 932 520,00	34 676 650,00	3 432 117,00	134 773 330,00	27 872 591,00	35 177 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	241 978 698,00	241 978 698,00	35 612 920,00	3 524 784,00	138 088 210,00	28 625 151,00	36 127 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	249 188 123,00	249 188 123,00	36 574 469,00	3 619 953,00	142 492 592,00	29 398 030,00	37 103 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	255 447 109,00	255 447 109,00	37 543 692,00	3 715 882,00	145 924 146,00	30 177 078,00	38 086 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	262 750 734,00	262 750 734,00	38 519 828,00	3 812 495,00	150 380 174,00	30 961 682,00	39 076 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	269 218 254,00	269 218 254,00	39 521 344,00	3 911 620,00	153 926 059,00	31 766 686,00	40 092 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	276 226 319,00	276 226 319,00	40 529 138,00	4 011 366,00	157 994 174,00	32 576 736,00	41 114 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	282 900 340,00	282 900 340,00	41 562 631,00	4 113 656,00	161 653 275,00	33 407 443,00	42 163 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	290 110 348,00	290 110 348,00	42 601 697,00	4 216 497,00	165 832 107,00	34 242 629,00	43 217 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	296 850 552,00	296 850 552,00	43 645 439,00	4 319 801,00	169 527 494,00	35 081 573,00	44 276 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	304 114 966,00	304 114 966,00	44 692 930,00	4 423 476,00	173 736 154,00	35 923 531,00	45 338 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	310 897 419,00	310 897 419,00	45 743 214,00	4 527 428,00	177 454 704,00	36 767 734,00	46 404 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	318 191 560,00	318 191 560,00	46 795 308,00	4 631 559,00	181 679 662,00	37 613 392,00	47 471 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	324 990 869,00	324 990 869,00	47 848 202,00	4 735 769,00	185 407 454,00	38 459 693,00	48 539 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	331 943 164,00	331 943 164,00	48 924 787,00	4 842 324,00	189 219 122,00	39 325 036,00	49 631 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	255 464 844,44	203 450 336,04	128 565 321,44	1 900 000,00	0,00	4 920 000,00	0,00	871 610,00	0,00	52 014 508,40	52 014 508,40	0,00
2024	214 106 876,60	208 874 992,00	132 422 281,00	1 900 000,00	0,00	4 445 746,00	0,00	872 700,00	0,00	5 231 884,60	5 231 884,60	0,00
2025	222 350 539,60	213 718 923,00	136 394 949,00	1 900 000,00	0,00	3 213 800,00	0,00	642 800,00	0,00	8 631 616,60	8 631 616,60	0,00
2026	230 237 762,60	219 412 769,00	140 486 797,00	1 900 000,00	0,00	2 649 493,00	0,00	589 800,00	0,00	10 824 993,60	10 824 993,60	0,00
2027	235 955 719,93	225 585 115,00	144 701 401,00	1 900 000,00	0,00	2 375 941,00	0,00	386 200,00	0,00	10 370 604,93	10 370 604,93	0,00
2028	243 657 365,60	231 934 134,00	149 042 443,00	1 900 000,00	0,00	2 085 685,00	0,00	386 200,00	0,00	11 723 231,60	11 723 231,60	0,00
2029	249 641 351,60	238 508 151,00	153 513 716,00	1 900 000,00	0,00	1 821 249,00	0,00	386 200,00	0,00	11 133 200,60	11 133 200,60	0,00
2030	256 969 976,60	245 276 148,00	158 119 127,00	1 900 000,00	0,00	1 545 639,00	0,00	386 200,00	0,00	11 693 828,60	11 693 828,60	0,00
2031	263 537 496,60	251 961 210,00	162 862 701,00	1 600 000,00	0,00	1 275 786,00	0,00	331 100,00	0,00	11 576 286,60	11 576 286,60	0,00
2032	270 945 561,60	259 067 020,00	167 748 582,00	1 500 000,00	0,00	1 009 033,00	0,00	331 100,00	0,00	11 878 541,60	11 878 541,60	0,00
2033	277 619 582,60	266 513 907,00	172 781 039,00	1 500 000,00	0,00	759 181,00	0,00	111 540,00	0,00	11 105 675,60	11 105 675,60	0,00
2034	289 829 590,60	274 191 697,00	177 964 470,00	1 500 000,00	0,00	509 329,00	0,00	111 540,00	0,00	15 637 893,60	15 637 893,60	0,00
2035	291 569 794,60	282 356 815,00	183 303 404,00	1 500 000,00	0,00	508 976,00	0,00	111 540,00	0,00	9 212 979,60	9 212 979,60	0,00
2036	298 834 208,60	290 513 397,00	188 802 506,00	1 500 000,00	0,00	255 123,00	0,00	0,00	0,00	8 320 811,60	8 320 811,60	0,00
2037	310 616 661,60	298 922 292,00	194 466 581,00	1 500 000,00	0,00	1 270,00	0,00	0,00	0,00	11 694 369,60	11 694 369,60	0,00
2038	317 910 802,60	307 844 570,00	200 300 578,00	1 500 000,00	0,00	918,00	0,00	0,00	0,00	10 066 232,60	10 066 232,60	0,00
2039	324 710 111,60	317 034 527,00	206 309 595,00	1 500 000,00	0,00	566,00	0,00	0,00	0,00	7 675 584,60	7 675 584,60	0,00
2040	331 778 994,00	326 500 123,00	212 498 883,00	1 500 000,00	0,00	143,00	0,00	0,00	0,00	5 278 871,00	5 278 871,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 336 355,18	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	4 336 355,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 382 257,40	5 382 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 694 757,40	5 694 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 694 757,40	5 694 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 022 978,07	6 022 978,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 530 757,40	5 530 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 805 757,40	5 805 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 780 757,40	5 780 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 680 757,40	5 680 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	164 170,00	164 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 663 644,82	5 663 644,82	675 000,00	0,00	500 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 382 257,40	5 382 257,40	1 175 000,00	0,00	1 000 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 694 757,40	5 694 757,40	175 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 694 757,40	5 694 757,40	4 175 000,00	0,00	4 000 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022 978,07	6 022 978,07	175 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 530 757,40	5 530 757,40	175 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 805 757,40	5 805 757,40	87 500,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 780 757,40	5 780 757,40	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 680 757,40	5 680 757,40	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 280 757,40	5 280 757,40	4 400 000,00	0,00	4 400 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 280 757,40	5 280 757,40	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 280 757,40	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	280 757,40	280 757,40	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	164 170,00	164 170,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	68 003 009,07	0,00	2 414,48	2 414,48	
2024	x	x	x	x	175 000,00	0,00	62 620 751,67	0,00	10 614 142,00	10 614 142,00	
2025	x	x	x	x	175 000,00	0,00	56 925 994,27	0,00	14 326 374,00	14 326 374,00	
2026	x	x	x	x	175 000,00	0,00	51 231 236,87	0,00	16 519 751,00	16 519 751,00	
2027	x	x	x	x	175 000,00	0,00	45 208 258,80	0,00	16 393 583,00	16 393 583,00	
2028	x	x	x	x	175 000,00	0,00	39 677 501,40	0,00	17 253 989,00	17 253 989,00	
2029	x	x	x	x	87 500,00	0,00	33 871 744,00	0,00	16 938 958,00	16 938 958,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	28 090 986,60	0,00	17 474 586,00	17 474 586,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 410 229,20	0,00	17 257 044,00	17 257 044,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 129 471,80	0,00	17 159 299,00	17 159 299,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 848 714,40	0,00	16 386 433,00	16 386 433,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 567 957,00	0,00	15 918 651,00	15 918 651,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 287 199,60	0,00	14 493 737,00	14 493 737,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 006 442,20	0,00	13 601 569,00	13 601 569,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	725 684,80	0,00	11 975 127,00	11 975 127,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	444 927,40	0,00	10 346 990,00	10 346 990,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	164 170,00	0,00	7 956 342,00	7 956 342,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 443 041,00	5 443 041,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,07%	2,76%	4,83%	6,58%	7,01%	TAK	TAK
2024	4,03%	7,80%	7,80%	6,47%	6,90%	TAK	TAK
2025	4,03%	8,73%	x	6,53%	6,96%	TAK	TAK
2026	2,63%	9,21%	x	6,16%	6,60%	TAK	TAK
2027	4,56%	8,80%	x	6,25%	6,70%	TAK	TAK
2028	4,07%	8,80%	x	6,47%	6,92%	TAK	TAK
2029	4,02%	8,33%	x	6,25%	6,69%	TAK	TAK
2030	3,38%	8,21%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2031	3,46%	7,80%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2032	1,26%	7,46%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2033	2,98%	6,87%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2034	0,85%	6,42%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2035	1,90%	5,73%	x	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2036	2,62%	5,17%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2037	0,65%	4,37%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2038	0,64%	3,69%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2039	0,62%	2,78%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2040	0,57%	1,86%	x	5,00%	5,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	350 178,40	350 178,40	324 596,16	11 141 688,74	11 141 688,74	11 141 688,74	350 178,40	350 178,40	324 596,16
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	13 371 803,25	13 371 803,25	11 141 688,74	46 556 031,65	430 178,40	46 125 853,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	5 663 644,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00
2024	5 382 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	0,00
2025	5 694 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	0,00
2026	5 694 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	0,00
2027	6 022 978,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	0,00
2028	5 530 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	0,00
2029	5 805 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	87 500,00	0,00
2030	5 780 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 680 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	280 757,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	164 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do projektu uchwały Nr
Rady Powiatu w Pile
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				72 996 416,01	46 556 031,65	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 691 798,73	430 178,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 304 617,28	46 125 853,25	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				33 794 040,01	13 721 981,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 601 798,73	350 178,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Mali odkrywcy - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń - Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównywanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej	Starostwo Powiatowe w Pile	2020	2023	571 988,23	76 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Innowacji Technologicznych w Pile - przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie - poprawa warunków kształcenia zawodowego na obszarze powiatu pilskiego i regionu poprzez rozwój infrastruktury Powiatowego Centrum Edukacji w Pile	Powiatowe Centrum Edukacji w Pile	2021	2023	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	EKO Budowlanka - podniesienie kompetencji lub kwalifikacji zawodowych uczniów i nauczycieli oraz doposażenie pracowni	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	454 172,15	28 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Moja przyszłość w moich rękach - podniesienie kompetencji zawodowych uczniów (w tym uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi) i nauczycieli oraz doposażenie pracowni	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	446 922,95	34 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Edukacja warta zachodu - podniesienie kompetencji zawodowych uczniów (w tym uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi) i nauczycieli oraz doposażenie pracowni	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	167 212,50	17 272,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Nasza jakość - Twoja szansa - Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego SOSW szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - podniesienie kompetencji zawodowych i kluczowych uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym, podniesienie kompetencji nauczycieli oraz doposażenie pracowni w Szkole Przysposabiającej do Pracy	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	242 186,61	52 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy - CKZIU w Wyrzysku kształci zawodowców - Nabycie kwalifikacji i kompetencji zawodowych przez uczniów i nauczycieli oraz doposażenie pracowni	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	451 462,50	90 537,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci młodzieży - Udzielanie świadczeń w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenie uzależnień dzieci i młodzieży	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	264 778,79	50 145,90	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 192 241,28	13 371 803,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Mali odkrywcy - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń - Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównywanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej	Starostwo Powiatowe w Pile	2020	2023	8 605,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Centrum Innowacji Technologicznych w Pile - przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie - poprawa warunków kształcenia zawodowego na obszarze powiatu pilskiego i regionu poprzez rozwój infrastruktury Powiatowego Centrum Edukacji w Pile	Powiatowe Centrum Edukacji w Pile	2021	2023	30 251 668,20	13 371 803,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci młodzieży - Udzielanie świadczeń w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenie uzależnień dzieci i młodzieży	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	931 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				39 202 376,00	32 834 050,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Realizacja programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie powiatu pilskiego w latach 2022 -2023 - usunięcie wyrobów zawierających azbest	Starostwo Powiatowe w Pile	2022	2023	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 112 376,00	32 754 050,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego - Poprawa stanu nawierzchni dróg, zwiększenie komfortu ich użytkowania i bezpieczeństwa użytkowników dróg oraz poprawa warunków życia obywateli, uspołnienie sieci drogowej powiatu pilskiego oraz uzupełnienie docelowego układu komunikacyjnego dróg powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2023	13 285 095,00	13 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauratorskich na nieruchomościach, na których znajduje się zabytkowy budynek Starostwa Powiatowego w Pile wpisany do rejestru zabytków - Odtworzenie historycznego otoczenia przy budynku Starostwa Powiatowego w Pile	Starostwo Powiatowe w Pile	2021	2023	2 500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego - Poprawa stanu nawierzchni dróg powiatowych, a tym samym zwiększenie komfortu ich użytkowania i bezpieczeństwa użytkowników dróg	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2023	15 036 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej Ujście - Byszy - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, przede wszystkim rowerzystów poprzez odseparowanie ruchu rowerowego od ruchu kołowego, spadek emisji spalin, znaczenie strategiczne pod kątem turystycznym, w wymiarze społeczno-gospodarczym ułatwi dojazd mieszkańców do pracy, ułatwi komunikację ze znajdującą się w bezpośrednim sąsiedztwie strefą przemysłową, przyczyni się do wzrostu jakości życia	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2023	5 269 600,00	4 749 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór - Leżenica - Droga przyczyni się bezpośrednio do wzrostu jakości życia mieszkańców wschodnich terenów gminy Szydłowo poprzez zapewnienie im komfortowej oraz znacznie krótszej drogi łączącej ich z drogą wojewódzką nr 179 relacji Piła - Gostomia	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2023	3 021 681,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2023 – 2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Pilskiego za lata poprzednie, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem za III kwartały 2022 r. z uwzględnieniem pewnych zmian. W dochodach i wydatkach uwzględniono dodatkowe dochody w wysokości 6 076 607,20 zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przyznane na podstawie art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zmiany te wprowadzone zostały do budżetu powiatu w październiku 2022 r. Wydatki przeznaczono głównie na zwiększenie rezerw i zakłada się, że nie zostaną one wykonane w 2022 roku. W związku z tym założono, że nie będzie potrzeby emitowania w 2022 roku obligacji na kwotę 15 mln zł tylko na 10 mln zł. Ponadto w przychodach uwzględniono zmiany w kwocie pożyczki ze środków Funduszu Dostępności z Polskiej Fundacji Przedsiębiorczości na dofinansowanie zadań: „Zakup i montaż windy w Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile” oraz „Zakup i montaż windy w I LO w Pile”. Pierwotna kwota pożyczki miała wynieść 873 598,80 zł a umowy podpisano na łączną kwotę 848 740,42 zł. Środki zostały przekazane do powiatu w październiku.

Dlatego też planowana kwota długu na koniec roku jest niższa o 5 mln zł w porównaniu do ostatniej uchwały zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Pilskiego na lata 2022 – 2040 (z dnia 27 października 2022 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego została przygotowana na lata 2023-2040.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Natomiast wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, przekraczają okres prognozy długu. Informację o takich poręczeniach zamieszczone będą w dalszej części objaśnień.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono wymagany w art. 226 ustawy o finansach publicznych zakres informacji. Dla każdego roku określono dochody z podziałem na bieżące i majątkowe, w wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz z tytułu udzielonych poręczeń. Wyszczególniono także wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wieloletnia prognoza zawiera też informacje o wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki lub sposobie sfinansowania deficytu, o przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu i sposobie jego spłaty oraz informację o relacjach, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Pilskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Pilskiego,

co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Pilskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Pilskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: wpływy z opłat, z gospodarowania majątkiem powiatu, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy z usług oraz pozostałe).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1. Dochody bieżące

Wielkości dochodów ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2023 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2023 rok skalkulowano na podstawie danych otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, na podstawie zawartych umów oraz dochodów planowanych do wypracowania i pozyskania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu. Szacowana kwota dochodów bieżących stanowi w chwili obecnej realną wielkość.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 203 452 750,52 zł. W dochodach tych poszczególne źródła wynoszą:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 31 505 294,00 zł (zgodnie z kwotą określoną przez Ministra Finansów),
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 3 118 233,00 zł (zgodnie z kwotą określoną przez Ministra Finansów),
- subwencje ogólne – 111 545 083,00 zł (oświatowa – 103 804 788,00 zł, wyrównawcza – 6 634 181,00 zł i równoważąca – 1 106 114,00 zł),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 25 323 500,40 zł (środki pochodzące z budżetu środków europejskich, z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, dotacje i pomoc finansowa z gmin i powiatów, środki z Funduszu Pracy i Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa),
- pozostałe dochody – 31 960 640,12 zł (w tym m.in.: wpływy z usług, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody związane z realizacją zadań

rządowych, wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, za koncesje i licencje, za zajęcie pasa drogowego, wpływy z opłat z tytułu wydania zezwoleń na przejazd po drogach powiatowych pojazdów z ładunkiem nienormatywnym, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności, użytkowanie wieczyste nieruchomości, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej oraz wpływy z różnych opłat).

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Pileckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	50,00%	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udziały w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Dodatkowo w każdym roku przyjęto określoną kwotę subwencji rozwojowej, która ma stanowić uzupełnienie źródeł dochodów samorządu. Przy zakładanej przez projektodawcę konstrukcji wysokość subwencji rozwojowej będzie tym wyższa, im wyższy będzie w danym samorządzie

poziom zrealizowanych wydatków inwestycyjnych. W ostatnich latach Powiat wykazuje wysoką aktywność inwestycyjną, promując tym samym rozwój inwestycji o charakterze lokalnym i wpisując się w zasady zrównoważonego rozwoju. Przy tych założeniach przyjęto, że wysokość tej subwencji w roku 2024 może wynieść minimum 8 mln zł.

Wskaźnik wzrostu kwoty dochodów bieżących pochodzących z subwencji (z uwzględnieniem subwencji rozwojowej) w poszczególnych latach wynosi: 2024 r. – 111,12 %, 2025 r. – 104,51 %, 2026 r. – 104,04 %, 2027 r. – 102,46 %, 2028 r. – 103,19 %, 2029 r. – 102,41 %, 2030 - 103,05 %, 2031 r. – 102,36 %, w latach 2032 – 2040 od 102,64 % do 102,06 %. Analizując lata historyczne wskaźnik wzrostu dochodów pochodzących z subwencji wynosił: dla 2019 r. – 116,27 %, dla 2020 r. – 117,0 %, dla 2021 – 111,50 %.

Dotacje i środki na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące

Planowaną kwotę dotacji i środków oraz pozostałych dochodów bieżących na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego oraz na podstawie zawartych umów oraz dochodów planowanych do wypracowania i pozyskania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa oraz pozostałych dochodów w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli 2.

Uwzględniając powyższe założenia wskaźnik wzrostu ogólnej kwoty dochodów bieżących w poszczególnych latach wynosi: 2024 – 107,88 %, 2025 r. – 103,90 %, 2026 r. – 103,46 %, 2027 r. – 102,56 %, 2028 r. – 102,98 %, 2029 r. – 102,51 %, 2030 – 102,86 %, 2031 r. – 102,46 %, w latach 2032 – 2040 od 102,60 % do 102,14 %.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Dochody majątkowe na rok 2023 zaplanowano w wysokości 47 675 738,74 zł, w tym ze sprzedaży majątku 3 680 000,00 zł. Na dochody majątkowe składają się dochody:

- pochodzące ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie” – 11 141 688,74 zł,
- pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na projekt pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór – Leżenica” – 2 640 000,00 zł,
- pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na projekt pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego” – 11 400 000,00 zł,
- pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na projekt pn.: „Budowa ścieżki rowerowej Ujście - Byszy” – 4 749 050,00 zł,
- pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na projekt pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” – 12 065 000,00 zł,
- pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej tj. na zadanie pn.: „Rozbudowa i przebudowa budynku Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile przy ul. Moniuszki – etap V” – 2 000 000,00 zł,
- ze sprzedaży majątku w kwocie 3 680 000,00 zł; środki te planują się pozyskać ze sprzedaży:
 - działki nr 20/4 położonej w Pile przy ul. Grunwaldzkiej – 30 000,00 zł,
 - działki 117/9 położonej w Falmierowie – 100 000,00 zł,
 - części działki 526 położonej w Rzadkowie wraz z budynkiem - 700 000,00 zł,
 - działki nr 91/10 (o powierzchni 6 941 m²) oraz działki 91/8 (o powierzchni 1917 m²) położonych w Niezychowie – 700 000,00 zł,
 - działki 308/1 (po podziale) położonej w Pile przy ul. Towarowej – 150 000,00 zł,
 - działki 89/11 (o pow. 7 167 m², zabudowana) w Kijaszkowie – 2 000 000,00 zł.

Dochodów majątkowych na lata następne nie planuje się.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Pilskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące na rok 2023 przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Wynoszą one 203 450 336,04 zł. W latach 2024-2040 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. Podobnie wydatki na poręczenia wynikają z zawartych umów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2023 zaplanowano na poziomie 128 565 321,44 zł. Jest to ok. 104,63 % wydatków planowanych w roku 2022 (wg stanu na 30.09.2022 r.). Taki wzrost wynika ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego oraz wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

Prognozując wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz pozostałe wydatki bieżące na rok 2024 i lata następne przyjęto poziom wzrostu 103,0 %.

Zarząd Powiatu w Pile zamierza wprowadzić oszczędności w ramach wydatków bieżących, w tym zmniejszyć ilość zatrudnionych osób w Starostwie Powiatowym w Pile jak i w jednostkach organizacyjnych.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR w październiku jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank

Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Do wyliczeń kosztów obsługi długu przyjęto emisję obligacji w roku 2022 na kwotę 10 mln zł (planowana emisja zgodnie z umową miała wynieść 15 mln zł), ponadto włączono koszty planowanej w roku 2023 emisji obligacji o wartości 10 mln zł. Emisja następować będzie stosownie do potrzeb. Prognozując wydatki na obsługę długu na lata następne przyjęto, iż stopy procentowe (WIBOR) zaczną spadać do poziomu: 6 % w 2024 r., 4,5 % w 2025 r. i 4 % w latach następnych.

Ponadto w latach 2023 – 2040 zabezpieczono wydatki z tytułu poręczeń.

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto potencjalne spłaty wynikające z udzielonego poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Specjalistyczny w Pile. Umowa poręczenia zawarta została 14 lipca 2020 r. Kwoty wynikające z poręczenia wynoszą po 1 500 000 zł od 2022 r. do 2041 r. (jeden rok dłużej niż wieloletnia prognoza finansowa).

Zarząd Powiatu poręczył również kredyt zaciągnięty w 2021 roku przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o. w Banku PKO BP SA w wysokości 4 000 000,00 zł. Kwoty poręczeń wynoszą: w 2021 r. – 300 000,00 zł, w latach 2022-2030 – 400 000,00 zł, w 2031 r. – 100 000,00 zł.

Uwzględniając wyżej wymienione poręczenia w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano wydatki na poręczenia w wysokości:

- w 2023 r. – 1 900 000 zł,
- w 2024 r. – 1 900 000 zł,
- w 2025 r. – 1 900 000 zł,
- w 2026 r. – 1 900 000 zł,
- w 2027 r. – 1 900 000 zł,
- w 2028 r. – 1 900 000 zł,
- w 2029 r. – 1 900 000 zł,
- w 2030 r. – 1 900 000 zł,

- w 2031 r. – 1 600 000 zł,
- w 2032 r. – 1 500 000 zł,
- w 2033 r. – 1 500 000 zł,
- w 2034 r. – 1 500 000 zł,
- w 2035 r. – 1 500 000 zł,
- w 2036 r. – 1 500 000 zł,
- w 2037 r. – 1 500 000 zł,
- w 2038 r. – 1 500 000 zł,
- w 2039 r. – 1 500 000 zł,
- w 2040 r. – 1 500 000 zł.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na rok 2023 wynoszą 52 014 508,40 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się:

- kontynuować zadanie pn.: „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie” - 13 371 803,25 zł (środki UE – 11 141 688,74 zł, środki powiatu – 2 230 114,51 zł),
- kontynuować zadanie pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór – Leżenica” – 2 640 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- kontynuować przedsięwzięcie pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego” – 11 400 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- kontynuować przedsięwzięcie pn.: „Budowa ścieżki rowerowej Ujście - Byszki” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych – 4 749 050,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- kontynuować z 2022 r. przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” – 13 265 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 12 065 000,00 zł, środki powiatu 1 200 000,00 zł),

- kontynuować z 2021 roku zadanie inwestycyjne pn.: „Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauratorskich na nieruchomościach, na których znajduje się zabytkowy budynek Starostwa Powiatowego w Pile wpisany do rejestru zabytków” - 700 000,00 zł,
- wydatki na przygotowanie dokumentacji technicznej niezbędnej w procesie planowania przyszłych zadań inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją dróg powiatowych – 500 000,00 zł,
- wydatki na budowę masztu flagowego na budynku głównym Starostwa Powiatowego w Pile – 100 000,00 zł,
- wydatki na naprawę deszczówki na budynkach Powiatowego Centrum Edukacji w Pile – 40 000,00 zł,
- zakupy inwestycyjne na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 411 660,00 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 2 836 995,15 zł.

Planując wydatki majątkowe na lata 2024 - 2040 przyjęto zasadę, iż osiągnięty wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących, z uwzględnieniem planowanych rozchodów oraz wydatków na obsługę długu, stanowić będzie wyznacznik do ustalenia w poszczególnych latach wydatków majątkowych.

4. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Dochody bieżące i wydatki bieżące 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 na rok 2023 wynoszą 350 178,40 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 324 596,16 zł, wkład krajowy 25 582,24 zł). Dotyczą one projektów:

- „Mali Odkrywcy” – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń - dochody i wydatki na rok 2023 wynoszą 2023 r. – 76 250,00 zł (środki EFS – 68 235,12 zł, środki budżetu państwa - 8 014,88 zł),
- „Edukacja warta zachodu!” – dochody i wydatki wynoszą – 17 272,50 zł (środki EFS – 16 341,10 zł, środki budżetu państwa – 931,40 zł),

- „Nasza jakość – Twoja szansa” – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego SOSW szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – dochody i wydatki zaplanowano w wysokości 52 635,00 zł (środki EFS - 49 731,22 zł, środki budżetu państwa – 2 903,78 zł),
- „EKO Budowlanka” – dochody i wydatki wynoszą – 28 687,50 zł (środki EFS – 27 106,44 zł, środki budżetu państwa – 1 581,06 zł),
- „Moja przyszłość w moich rękach!” - dochody i wydatki wynoszą 34 650,00 zł (środki EFS – 32 777,84 zł, środki budżetu państwa – 1 872,16 zł),
- „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców” – dochody i wydatki na rok 2023 zaplanowano w wysokości 90 537,50 zł (środki EFS – 85 519,14 zł, środki budżetu państwa – 5 018,36 zł),
- „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” - dochody i wydatki na rok 2023 wynoszą 50 145,90 zł (środki EFS – 44 885,30 zł, środki budżetu państwa – 5 260,60 zł).

Dochody majątkowe 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 na rok 2023 wynoszą 11 141 688,74 zł (środki EFRR). Dotyczą one projektu „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie”.

Wydatki majątkowe 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 na rok 2023 są wyższe od dochodów o 2 230 114,51 zł. Wynika to z udziału powiatu w finansowaniu zadań majątkowych „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie”.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost

dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Na rok 2023 zakłada się, że budżet zamknie się deficytem w wysokości 4 336 355,18 zł, który pokryty zostanie przychodami z emisji obligacji.

W latach 2024 – 2040 planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczana będzie na spłatę kredytów, pożyczek oraz na wykup obligacji.

Tabela 3. Wynik budżetu Powiatu Pilskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	251 128 489,26	255 464 844,44	-4 336 355,18
2024	219 489 134,00	214 106 876,60	5 382 257,40
2025	228 045 297,00	222 350 539,60	5 694 757,40
2026	235 932 520,00	230 237 762,60	5 694 757,40
2027	241 978 698,00	235 955 719,93	6 022 978,07
2028	249 188 123,00	243 657 365,60	5 530 757,40
2029	255 447 109,00	249 641 351,60	5 805 757,40
2030	262 750 734,00	256 969 976,60	5 780 757,40
2031	269 218 254,00	263 537 496,60	5 680 757,40
2032	276 226 319,00	270 945 561,60	5 280 757,40
2033	282 900 340,00	277 619 582,60	5 280 757,40
2034	290 110 348,00	289 829 590,60	280 757,40
2035	296 850 552,00	291 569 794,60	5 280 757,40
2036	304 114 966,00	298 834 208,60	5 280 757,40
2037	310 897 419,00	310 616 661,60	280 757,40
2038	318 191 560,00	317 910 802,60	280 757,40
2039	324 990 869,00	324 710 111,60	280 757,40
2040	331 943 164,00	331 778 994,00	164 170,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Przychody

W roku 2023 planuje się przychody w wysokości 10 000 000,00 zł. Są to środki z planowanej emisji obligacji w latach 2021 – 2023. Środki z emisji przeznaczone zostaną na sfinansowanie planowanego deficytu związanego ze sfinansowaniem wydatków inwestycyjnych, w tym wkładu własnego w projektach i programach realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wkładu własnego w projektach i programach realizowanych z udziałem środków unijnych w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027 oraz na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych (zgodnie z uchwałą Rady Powiatu w Pile Nr XXXVI.308.2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu).

Kwota 10 000 000,00 zł przeznaczona zostanie na sfinansowanie planowanego deficytu – 4 336 355,18 zł oraz na spłatę kredytów, pożyczek i wykup obligacji – 5 663 644,82 zł.

7. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Pilskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Pilskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne” (zobowiązania zaciągnięte oraz obligacje do wyemitowania w roku 2022 na kwotę 10 mln zł).

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku ujęto w latach 2035-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Pilskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 663 644,82	0,00	5 663 644,82
2024	5 382 257,40	0,00	5 382 257,40
2025	5 694 757,40	0,00	5 694 757,40
2026	5 694 757,40	0,00	5 694 757,40
2027	6 022 978,07	0,00	6 022 978,07
2028	5 530 757,40	0,00	5 530 757,40
2029	5 805 757,40	0,00	5 805 757,40
2030	5 780 757,40	0,00	5 780 757,40
2031	5 680 757,40	0,00	5 680 757,40
2032	5 280 757,40	0,00	5 280 757,40
2033	5 280 757,40	0,00	5 280 757,40
2034	280 757,40	0,00	280 757,40
2035	280 757,40	5 000 000,00	5 280 757,40
2036	280 757,40	5 000 000,00	5 280 757,40
2037	280 757,40	0,00	280 757,40
2038	280 757,40	0,00	280 757,40
2039	280 757,40	0,00	280 757,40
2040	164 170,00	0,00	164 170,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Powiat Pilski planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Powiatu Pilskiego

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2023	500 000,00	175 000,00
2024	1 000 000,00	175 000,00
2025	0,00	175 000,00
2026	4 000 000,00	175 000,00
2027	0,00	175 000,00
2028	0,00	175 000,00
2029	0,00	87 500,00
2030	1 000 000,00	0,00
2031	0,00	0,00
2032	4 400 000,00	0,00
2033	0,00	0,00
2034	0,00	0,00
2035	2 200 000,00	0,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50%/60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

****kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tytułu kredytu zaciągniętego w 2020 r. na podstawie art. 15zob ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych

Źródło: Opracowanie własne.

8. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2023-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 63 666 653,89 zł (przy uwzględnieniu, że w 2022 roku powiat wyemituje obligacje na kwotę 10 mln zł, zamiast planowanej emisji na 15 mln zł). W 2023 roku planuje się wyemitować kolejne obligację na kwotę 10 mln zł. Przy tych założeniach na koniec 2023 roku kwota długu wyniesie 68 003 009,07 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 37,40 %.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	68 003 009,07	181 809 250,12	37,40%
2024	62 620 751,67	193 165 355,00	32,42%
2025	56 925 994,27	200 905 481,00	28,33%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Pilecki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Pileckiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	203 452 750,52	203 450 336,04	2 414,48	2 414,48
2024	219 489 134,00	208 874 992,00	10 614 142,00	10 614 142,00
2025	228 045 297,00	213 718 923,00	14 326 374,00	14 326 374,00
2026	235 932 520,00	219 412 769,00	16 519 751,00	16 519 751,00
2027	241 978 698,00	225 585 115,00	16 393 583,00	16 393 583,00
2028	249 188 123,00	231 934 134,00	17 253 989,00	17 253 989,00
2029	255 447 109,00	238 508 151,00	16 938 958,00	16 938 958,00
2030	262 750 734,00	245 276 148,00	17 474 586,00	17 474 586,00
2031	269 218 254,00	251 961 210,00	17 257 044,00	17 257 044,00
2032	276 226 319,00	259 067 020,00	17 159 299,00	17 159 299,00
2033	282 900 340,00	266 513 907,00	16 386 433,00	16 386 433,00
2034	290 110 348,00	274 191 697,00	15 918 651,00	15 918 651,00
2035	296 850 552,00	282 356 815,00	14 493 737,00	14 493 737,00
2036	304 114 966,00	290 513 397,00	13 601 569,00	13 601 569,00
2037	310 897 419,00	298 922 292,00	11 975 127,00	11 975 127,00
2038	318 191 560,00	307 844 570,00	10 346 990,00	10 346 990,00
2039	324 990 869,00	317 034 527,00	7 956 342,00	7 956 342,00
2040	331 943 164,00	326 500 123,00	5 443 041,00	5 443 041,00

Źródło: Opracowanie własne.

Prognozowanie w latach następnych nadwyżki bieżącej możliwe będzie dzięki podejmowanych przez Zarząd Powiatu w Pile działaniach mających na celu ograniczenie wydatków bieżących, w tym zmniejszenie ilości zatrudnionych osób w Starostwie Powiatowym w Pile jak i w jednostkach organizacyjnych.

10. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Pilskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,07%	6,58%	TAK	7,01%	TAK
2024	4,03%	6,47%	TAK	6,90%	TAK
2025	4,03%	6,53%	TAK	6,96%	TAK
2026	2,63%	6,16%	TAK	6,60%	TAK
2027	4,56%	6,25%	TAK	6,70%	TAK
2028	4,07%	6,47%	TAK	6,92%	TAK
2029	4,02%	6,25%	TAK	6,69%	TAK
2030	3,38%	7,78%	TAK	7,78%	TAK
2031	3,46%	8,55%	TAK	8,55%	TAK
2032	1,26%	8,55%	TAK	8,55%	TAK
2033	2,98%	8,37%	TAK	8,37%	TAK
2034	0,85%	8,04%	TAK	8,04%	TAK
2035	1,90%	7,70%	TAK	7,70%	TAK
2036	2,62%	7,26%	TAK	7,26%	TAK
2037	0,65%	6,81%	TAK	6,81%	TAK
2038	0,64%	6,26%	TAK	6,26%	TAK
2039	0,62%	5,67%	TAK	5,67%	TAK
2040	0,57%	5,00%	TAK	5,00%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Pilski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Powiat z mocy art. 15zob ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych korzysta z wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań. Wykazano je w poz. 5.1.1, 5.1.1.4 oraz 10.10.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Powiat Pilski stosuje również wyłączenia określone w art. 243 ust. 3a ustawy. Wyłączenia dotyczą wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami emitowanych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami. Kwoty te wyodrębniono w poz. 2.1.3.2 (odsetki), 5.1.1 oraz 5.1.1.2 (raty kapitałowe). Kwoty wyłączeń zaokrąglono.

Wyłączenia, prezentuje Tabela 5. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Powiatu Pilskiego.

Wyłączenia stosuje się w związku z umowami na dofinansowanie zadań:

1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszek-Kijaszkowo” (umowa zawarta 17 sierpnia 2016 roku, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020; zadanie realizowane w latach 2016 - 2018),
2. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Pile” (umowa zawarta 22 maja 2017 roku, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020; zadanie realizowane w latach 2016 - 2018),
3. „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” (umowa zawarta 15 marca 2019 roku, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020; zadanie realizowane w latach 2017 - 2021),
4. „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie” (umowa zawarta 25 czerwca 2021 roku, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020; zadanie planowane do realizacji w latach 2021 - 2023).

Wydatki objęte limitem (wynikające z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych)

W załączniku nr 2 dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć finansowych określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia w roku 2023 wynoszą:

- 46 556 031,65 zł (z tego wydatki bieżące 430 178,40 zł, wydatki majątkowe 46 125 853,25 zł).

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych; obejmują one:
 - kontynuację z 2020 roku przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Mali Odkrywcy” – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile szkoła bez ograniczeń w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 8. Edukacja, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej; projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile; łączne nakłady wynoszą 580 593,31 zł (571 988,23 zł wydatki bieżące, 8 605,08 zł wydatki majątkowe), na rok 2023 pozostały kwoty:
 - 76 250,00 zł (środki EFS – 68 235,12 zł, środki budżetu państwa 8 014,88 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,

- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Edukacja warta zachodu!”; projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile, łączne nakłady wynoszą 167 212,50 zł, wydatki na rok 2023 wynoszą:
 - 17 272,50 zł (środki EFS – 16 341,40 zł, środki budżetu państwa – 931,40 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Nasza jakość – Twoja szansa” – Szkoła Przysposabiająca do Pracy Pilskiego SOSW szansą dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi; projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile, łączne nakłady wynoszą 242 186,61 zł, na rok 2023 wydatki wynoszą:
 - 52 635,00 zł (środki EFS - 49 731,22 zł, środki budżetu państwa – 2 903,78 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „EKO Budowlanka”; projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Zespół Szkół Budowlanych w Pile, łączne nakłady wynoszą 454 172,15 zł, na rok 2023 pozostały kwoty:
 - 28 687,50 zł (środki EFS – 27 106,44 zł, środki budżetu państwa – 1 581,06 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących,
- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Moja przyszłość w moich rękach!”; projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile, łączne nakłady wynoszą 446 922,95 zł, na rok 2023 wydatki wynoszą:
 - 34 650,00 zł (środki EFS – 32 777,84 zł, środki budżetu państwa – 1 872,16 zł),
- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Wyższe kwalifikacje, lepsze perspektywy – CKZiU w Wyrzysku kształci zawodowców”; projekt realizowany w latach 2022-2023 przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile i Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku, łączne nakłady finansowe wynoszą 451 462,50 zł, na rok 2023 pozostały kwoty:
 - 90 537,50 zł (środki EFS – 85 519,14 zł, środki budżetu państwa – 5 018,36 zł),
- kontynuację z 2021 roku projektu pn.: „Centrum Innowacji Technologicznych w Pile – przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Edukacji w Pile w celu rozwoju

kształcenia zawodowego w Powiecie Pilskim i regionie” dofinansowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; łączną wartość projektu wynosi 30 254 743,20 zł; na rok 2023 pozostały kwoty:

- 13 371 803,25 zł (środki EFRR – 11 141 688,74 zł, środki powiatu pilskiego – 2 230 114,51 zł); kwota dotyczy wydatków majątkowych,
- kontynuację z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Powiatowe Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pile” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020; łączne nakłady na projekt wynoszą 1 196 746,79 zł, na rok 2023 pozostały kwoty – 50 145,90 zł (środki EFS – 44 885,30 zł, środki budżetu państwa – 5 260,60 zł); kwota dotyczy wydatków bieżących.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, które obejmują wydatki przeznaczone na:

- kontynuację z 2022 r. przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174P na odcinku Nowy Dwór – Leżenica” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych; łączne nakłady wynoszą 3 021 681,00 zł, na rok 2023 pozostała kwota – 2 640 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych); limit zobowiązań 2 640 000,00 zł,
- kontynuację z 2022 r. przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu pilskiego” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych; łączne nakłady wynoszą 15 036 000,00 zł, na rok 2023 pozostała kwota – 11 400 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- kontynuację z 2022 r. przedsięwzięcia pn.: „Budowa ścieżki rowerowej Ujście - Byszki” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych; łączne nakłady wynoszą 5 269 600,00 zł, na rok 2023 pozostała kwota – 4 749 050,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),

- kontynuację z 2022 r. przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P, stanowiącej ciąg obwodnicy północnej powiatu pilskiego” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych; łączne nakłady wynoszą 13 285 095,00 zł, na rok 2023 pozostała kwota – 13 265 000,00 zł (środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 12 065 000,00 zł, środki powiatu 1 200 000,00 zł),
- kontynuacji z 2021 roku zadania inwestycyjnego pn.: „Przeprowadzenie prac konserwatorskich i restauratorskich na nieruchomościach, na których znajduje się zabytkowy budynek Starostwa Powiatowego w Pile wpisany do rejestru zabytków” na 2023 rok limit wydatków wynosi 700 000,00 zł, limit zobowiązań 200 000,00 zł (wartość na jaką mają być jeszcze zawarte umowy w roku 2023),
- kontynuacji z 2022 roku przedsięwzięcia pn.: „Realizacja programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie powiatu pilskiego w latach 2022 -2023”; łączna wartość projektu wynosi 90 000,00 zł, limit wydatków na rok 2023 wynosi – 80 000,00 zł; zadanie realizowane jest w ramach wydatków bieżących i dofinansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski