

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2021 – 2040

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2021 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu. Zmianie uległy dochody, wydatki, przychody, deficyt a także dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2021, skutkują ich zmniejszeniem do poziomu 199 211 038,43 zł, tj. o kwotę 2 689 958,45 zł. Dochody bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 802 208,45 zł, tj. do kwoty 188 123 760,13 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 104 579,55 zł w związku ze zmianami w planie dotacji celowych w wyniku przyjętej przez Sejm RP ustawy budżetowej na rok 2021, przystąpieniem do projektu „Praktyczna edukacja kluczem do sukcesu”,
- subwencje, które zmniejszono o kwotę 915 527 zł z tytułu niższej subwencji oświatowej (zmiany wynikające z przyjętej przez Sejm RP ustawy budżetowej na rok 2021),
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 8 739,00 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile za zalanie sanitariatów w budynku internatu w wyniku awarii wodno-kanalizacyjnej.

W dochodach majątkowych wprowadzono zmiany, w wyniku których dochody uległy zmniejszeniu o kwotę 1 887 750,00 zł. Wynika to z:

- wycofania dochodów ze sprzedaży nieruchomości położonej w Nieżychowie (po byłej szkole) w kwocie 2 500 000 zł,
- zwiększenia wpływów ze sprzedaży gruntów rolnych o kwotę 517 250 zł (Chlebno, Trzeboń, Dziegciarnia i Dźwierszno Wielkie),
- zwiększenia dochodów ze sprzedaży działki 91/5 oraz działki 91/8 położonych w Nieżychowie o kwotę 20 000,00 zł,
- wprowadzenia dochodów ze sprzedaży działki w Pile przy ul. Grunwaldzkiej – 25 000,00 zł,
- zwiększenia dochodów ze sprzedaży działki 117/9 położonej w Falmierowie o kwotę 50 000 zł.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 4 697 791,55 zł, tj. do kwoty 213 041 525,08 zł, z tego wydatki bieżące zmniejszają się o kwotę 802 208,45 zł (do kwoty 184 758 981,74 zł), wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 5 500 000,00 zł (do kwoty 28 282 543,34 zł).

Wydatki majątkowe zmieniają się w roku 2021 z tytułu:

- wprowadzenia wydatków na zadanie pn.: „Budowa nowego ciągu drogi powiatowej nr 1177P w miejscowości Śmiłowo” w kwocie 1 500 000,00 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- wprowadzenia wydatków na zadanie pn.: „Przebudowa obiektów w Nieżychowie i obiektów towarzyszących wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i społeczne wraz z dostosowaniem budynków pod kątem dostępności w celu dostosowania dla osób ze szczególnymi potrzebami” w kwocie 4 000 000,00 zł (zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- ustalenia wydatków na dotacje w formie pomocy finansowej dla Gminy Łobżenica z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Łobżenica w kwocie 30 000,00 zł,
- zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 30 000,00 zł.

Dotacje na inwestycje w roku 2020 uległy zwiększeniu o kwotę 30 000,00 zł z tytułu zmian, o których mowa wyżej.

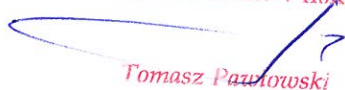
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono w roku 2021 o kwotę 2 640 432,00 zł, tj. do kwoty 114 273 148,00 zł. Zmiany wynikają głównie ze zmniejszenia planu wynagrodzeń w jednostkach oświatowych i Powiatowym Zarządzie Dróg w Pile.

Wydatki na obsługę długu w 2021 roku zwiększono o kwotę 32 000 zł z przeznaczeniem na opłaty i prowizje związane z planowaną emisją obligacji w bieżącym roku.

Ponadto w związku z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 1 marca 2021 r. (ST9.4701.19.2020) w poz. 2.1.3.3. oraz 10.10 wyłączono odsetki od kredytu zaciągniętego w 2020 roku w związku z ubytkiem w dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. Interpretacja Ministra wskazuje, że wartość odliczenia „do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki” odnosi się do kwoty kapitału zaciągniętego zobowiązania”.

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony za wyjątkiem roku 2023 (wskaźnik liczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy). Jednakże, zgodnie z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, po sporządzeniu sprawozdań rocznych przyjmuje się wartości wykonane za ten rok. Wskaźnik liczony w oparciu o wykonanie roku 2020 we wszystkich latach jest 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 2021 - 2040.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

Tomasz Pawłowski