

**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. Ponadto dokonano zmian w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Zmiany w szczegółach omówione zostały poniżej.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2021, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 222 905 674,30 zł, tj. o kwotę 2 772 621,66 zł. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 699 385,79 zł, tj. do kwoty 194 677 115,27 zł. Zmianie uległy:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększono o kwotę 2 092 578,01 zł w związku z: zwiększeniem planu dotacji przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewodę Wielkopolskiego z przeznaczeniem dla domów pomocy społecznej, Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, Powiatowego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności, Środowiskowego Domu Samopomocy CARITAS, Powiatowego Urzędu Pracy w Pile na sfinansowanie niedoboru środków finansowych na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile z przeznaczeniem na realizację dodatku wychowawczego, Starostwa Powiatowego w Pile na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej, zwiększeniem dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, otrzymaniem dotacji na program „Aktywna tablica”, przeniesieniem dochodów z majątkowych na bieżące w ramach projektu „Gotowi do pracy” – Powiatowe Centrum Edukacji w Pile szkoli zawodowców,
- dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 600 000,00 zł,
- pozostałe dochody, które zwiększono o kwotę 6 807,78 zł w związku z otrzymaniem dochodów z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej za przeprowadzenie egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe, ze sprzedaży złomu oraz wpływów ze zwrotów dotacji.

Dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 73 235,87 zł, tj. do kwoty 28 228 559,03 zł. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje uległy zmianom w związku z:

- przyznaniem środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu z przeznaczeniem dla KP PSP w Pile na zakup mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych (57 810,00 zł) oraz na zakup samochodu specjalnego kwatermistrzowskiego (16 700,00 zł),
- przeniesieniem dochodów majątkowych w kwocie 1 274,13 zł w ramach projektu „Gotowi do pracy” – Powiatowe Centrum Edukacji w Pile szkoli zawodowców na dochody bieżące w celu dostosowania planu do realizowanych zadań.

Zmiany w wydatkach polegają na ich zwiększeniu o kwotę 2 772 621,66 zł, tj. do kwoty 240 736 160,95 zł, z tego wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 2 704 385,79 zł (do kwoty 190 869 080,13 zł), wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 68 235,87 zł (do kwoty 49 867 080,82 zł).

W wydatkach majątkowych w roku 2021 wprowadza się zmiany z tytułu:

- wprowadzenia zakupów inwestycyjnych w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile z przeznaczeniem na zakup mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych – 57 810,00 zł oraz na zakup samochodu specjalnego kwatermistrzowskiego – 16 700,00 zł,
- wprowadzenia wydatków na zakup pralnico-wirówki na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Dębnie – 35 000,00 zł,
- zmniejszenia wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach projektu „Gotowi do pracy” – Powiatowe Centrum Edukacji w Pile szkoli zawodowców o kwotę 1 274,13 zł,
- zmniejszenia planu wydatków na zakup plotera na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 40 000,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono w roku 2021 o kwotę 1 494 836,24 zł, tj. do kwoty 115 857 731,79 zł. Zmiany wynikają głównie ze zwiększenia wynagrodzeń i wydatków relacjonowanych do wynagrodzeń w jednostkach oświatowych w związku z przyznaniem nagród dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, zwiększenia wynagrodzeń w domach pomocy społecznej w związku z otrzymaną dotacją od Wojewody, zwiększenia wynagrodzeń w Starostwie w związku z otrzymaną dotacją na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części administracyjnej, zwiększenia wynagrodzeń w jednostkach z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych.

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

- przeniesieniu wydatków w kwocie 1 274,13 zł z majątkowych na bieżące w ramach projektu „Gotowi do pracy” – Powiatowe Centrum Edukacji w Pile szkoli zawodowców, zmiany mają na celu dostosowanie planu do potrzeb i są zaakceptowane przez Urząd Marszałkowski (z kwoty przeniesień 1 203,97 zł dotyczy środków unijnych, a 70,16 zł środków krajowych).

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

- 33 247 922,89 zł w roku 2021 (z tego wydatki bieżące 8 814 963,66 zł, wydatki majątkowe 24 432 959,23 zł),
- 19 322 608,35 zł w roku 2022 (z tego wydatki bieżące 1 907 072,52 zł, wydatki majątkowe 17 415 535,83 zł),
- 76 250,00 zł w roku 2023 (wydatki bieżące).

Ponadto zmieniono kwotę wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań – poz. 10.11 wieloletniej prognozy finansowej (z kwoty 223 819,40 zł na kwotę 1 114 334,00 zł); zmiana wynika z tego, że wcześniej ujęto kwotę wydatków bieżących poniesionych w roku 2020 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 poniesioną w związku z rozdysonowaniem rezerwy celowej (zarządzanie kryzysowe). Natomiast kwota 1 114 334,00 zł stanowi wykonanie wszystkich wydatków bieżących poniesionych przez jednostki ze środków własnych na przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 wg stanu na koniec 2020 r. (kwota zgodna z informacją o skutkach finansowych poniesionych przez jst w związku z COVID-19, przekazaną do RIO w Poznaniu). W kolumnie dotyczącej roku 2021 podano kwotę 87 825,87 zł i stanowią ją wydatki bieżące poniesione ze środków własnych przez jednostki na zwalczanie, zapobieganie i przeciwdziałanie COVID-19 wg stanu na 30.06.2021 r. (zgodna z kwotą podaną w informacji z wykonania budżetu Powiatu Pilskiego za I półrocze 2021 r.).

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