

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr VII.77.2011
Rady Powiatu w Pile
z dnia 27 czerwca 2011 r.

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2011 – 2021

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2011 w dochodach oraz w wydatkach budżetu powiatu mają na celu dostosowanie tych wielkości do zmian dokonanych w uchwale budżetowej.

Wprowadzone zmiany w dochodach, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 128 848 576 zł, z tego dochody bieżące do kwoty 123 482 443 zł, dochody majątkowe do kwoty 5 366 133 zł.

Wydatki po zmianach ukształtowały się na poziomie 140 122 314 zł, z tego wydatki bieżące 120 485 014 zł, a wydatki majątkowe – 19 637 300 zł.

Ponadto zaktualizowano grupę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Kwota ta uległa zmniejszeniu z uwagi na aktualizację systemu „BeSTi@” przez Ministerstwo Finansów. Wprowadzono w tym systemie nowy układ dla wydatków budżetu, w którym zmieniono przeszerogowanie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej do właściwych grup wydatków.

W wieloletniej Prognozie Finansowej zmieniły się ponadto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia, w związku z wprowadzeniem trzech nowych zadań inwestycyjnych pn.:

- budowa ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach – z limitem wydatków na rok 2011 – 14 000 zł, na rok 2012 – 152 000 zł, zadanie planowane do realizacji przy współudziale Gminy Kaczory,
- budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1175P w Chrustowie – z limitem wydatków na rok 2011 – 100 000 zł, na rok 2012 – 190 000 zł, zadanie planowane do realizacji przy współudziale Gminy Ujście,
- przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki – Kijaszkowo – z limitem wydatków na rok 2011 – 40 000 zł, na rok 2012 – 100 000, na rok 2013 – 100 000 zł, na rok 2014 – 5 500 000 zł.

Ponadto wprowadzono do przedsięwzięć dwie nowe umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok. Są to umowy zawarte na lata 2010 – 2013 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gmin Szydłowo, Ujście, Kaczory, Miasteczko Krajeńskie, Białośliwie, Wyrzysk, Łobżenica i Wysoka. Łączny limit wydatków dla tych umów wynosi: w roku 2011 - 786 419 zł, w 2012 – 800 000 zł, w 2013 – 700 000 zł.

Na skutek wprowadzonych zmian w wydatkach w roku 2012, wynik finansowy dla tego roku ukształtował się na poziomie 614 818 zł. Przychody pochodzące z zaciąganych kredytów zwiększono do wysokości 3 726 821 zł. Konsekwencją tych zmian są zmiany w sposobie sfinansowania spłaty długu. Źródła spłaty stanowią: przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 3 726 821 zł, wolne środki w kwocie 2 300 000 zł oraz nadwyżka bieżąca w wysokości 614 819 zł.

Wprowadzenie do wieloletnich przedsięwzięć nowych zadań spowodowało także konieczność pozyskania w 2014 roku przychodów pochodzących z zaciąganych kredytów w wysokości 1 286 016 zł.

Zwiększona wysokość kredytów planowanych do pozyskania w 2012 i w 2014 roku spowodowała zwiększenie planowanych wydatków na spłatę długu i zwiększenie rozchodów w poszczególnych latach, a tym samym w źródłach sfinansowania spłaty długu.

Zmiany, o których mowa wyżej oraz nieuwzględnianie do obliczania wskaźników długu kwoty włączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, spowodowało, że wskaźniki te uległy zmianie.

Wskaźnik zadłużenia na koniec roku 2011 wyniesie 31,96 %. Zatem wymóg art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych zostanie zachowany (max 60 %). Również wskaźnik spłaty zadłużenia, o którym mowa w art. 169 ustawy, o której mowa wyżej zostanie zachowany. Wyniesie on 5,45 % (15 % max).

W latach 2012 i 2013 wskaźniki zadłużenia określone w art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. zostaną zachowane. Natomiast w latach 2014 – 2021, spełniony będzie wskaźnik spłaty określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.