

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Objaśnienia do załącznika nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Jarocińskiego
Opisano kolumny, w których wartości uległy zmianie.

1. Dochody ogółem, 1.1 Dochody bieżące, 1.1.3 z subwencji ogólnej

W 2021 r. następuje zmniejszenie dochodów wynikające przede wszystkim z dokonanego zmniejszenia kwot subwencji oświatowej i równoważącej w związku z otrzymanym pismem Ministra Finansów, Fundusz i Polityki Regionalnej nr ST8.4750.1.2021. Ostateczna kwota subwencji oświatowej dla powiatu została umniejszona o kwotę -979.561 zł, natomiast równoważąca o kwotę -117 zł. Ostateczna wartość dochodów po zmianach wynika również z pozostałych zmian dokonanych w budżecie, które stanowiły m.in. zwiększenia ponadplanowych dochodów, otrzymane zwiększenie dotacji z budżetu państwa w rozdziale 85156 oraz wprowadzenie do budżetu środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 rok.

W przyjętej WPF na dzień 01 stycznia 2021 r. założono, że subwencje w powiecie jarocińskim będą rosły co roku o +2% (tj. o ok. 956 tys. zł rocznie więcej). Po zmniejszeniu subwencji w bieżącym roku o blisko -1 mln zł, przyrost w odniesieniu do 2022 roku musiałby wynieść +4,4%, co stanowi kwotę blisko +2 mln zł. Mając na uwadze dane historyczne z ostatnich lat wspomniany przyrost wydaje się bardzo trudny do wykonania.

W związku z powyższym w latach 2022-2030 dokonano korekty prognozowanych dochodów z tytułu subwencji, tj. przyjęto przyrost o +2% rocznie w latach 2022- 2030 od umniejszonej subwencji w 2021 roku. Oznacza, to zmniejszenie prognozowanych dochodów w każdym roku prognozy, które postanowiono sfinansować poprzez umniejszenie planu wydatków majątkowych.

1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Zmiana dotyczy roku bieżącego. Uwzględnia przede wszystkim otrzymane zwiększenie dotacji z budżetu państwa oraz środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 rok.

1.1.5 pozostałe dochody bieżące

Zmiana dotyczy roku bieżącego. Wynika z wprowadzenia do budżetu ponadplanowych dochodów otrzymanym m.in. z tytułu odszkodowania, opłat i kar oraz otrzymanych darowizn.

2. Wydatki ogółem

W 2021 r. zmiana wynika z nowelizacji budżetu. Natomiast w latach 2022-2030 wydatki zmniejszają się w związku z finansowaniem korekty prognozowanych kwot subwencji poprzez zmniejszenie nakładów na wydatki majątkowe.

2.1 Wydatki bieżące

Zmiany dotyczą roku 2021, w którym zabezpieczono środki m.in. na zadania realizowane przez PCPR w Jarocinie dot. kosztów opieki i wychowania dzieci z terenu powiatu jarocińskiego umieszczonych w rodzinnych domach dziecka oraz rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów oraz zwiększono wydatki w związku z otrzymanymi środkami otrzymanymi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 rok, które będą wydatkowane przez Dom Pomocy Społecznej w Kotlinie.

2.1.1.z tytułu poręczeń i gwarancji

Dokonano zmniejszenia w roku 2021, które dotyczy spłaty rat kredytowych dokonanych przez „Szpital Powiatowy w Jarocinie” Sp. z o.o. za styczeń i luty: $2 \times 36.666,67 = 73.333,34$ zł.

2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Zmiany w 2021 roku wynikają z wprowadzonych zmian w budżecie bieżącego roku. Wynikają przede wszystkim z dokonanego zmniejszenia oszczędności w planach jednostek oświatowych po wypłaconym dodatkowym wynagrodzeniu rocznym, co w budżecie stanowiło częściowe finansowanie zmniejszenia subwencji oświatowej.

2.2 wydatki majątkowe

W 2021 r. zabezpiecza się środki w kwocie 289.000 zł na wniesienie wkładów pieniężnych do spółki „Szpital Powiatowy w Jarocinie” Sp. z o.o. z przeznaczeniem na spłatę kredytu nieodnawialnego w rachunku bieżącym plus odsetki, spłatę raty kredytu inwestycyjnego plus odsetki, spłatę odsetek od emisji obligacji.

W latach 2022-2030 zmniejszenia stanowią finansowanie korekty prognozowanych kwot subwencji.

3. Wynik budżetu

Nowelizacji ulega prognozowana wartość deficytu w roku 2021. Jest to rezultat zmian wprowadzonych w budżecie bieżącego roku. Deficyt w 2021 r. zwiększył się o kwotę ponad 1,3 mln zł i po zmianach wynosi -7.101.800,91 zł.

4. Przychody budżetu

Zmiany dotyczą tylko 2021 r., w którym przychody budżetu z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym na pokrycie deficytu budżetu zwiększają się o kwotę +1.322.832,41 zł.

7.1 – 7.2 Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi

Zmiany dotyczą lat 2021-2030 i wynikają z nowelizacji budżetu oraz z wprowadzonych zmian dot. zmniejszeń w prognozowanych kwotach subwencji.

8.1 – 8.4.1 Wskaźniki spłaty zobowiązań

W każdym roku prognozy powiat spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań.