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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Pilskiego na lata 2012 – 2022

W objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2012 – 2022 zawarto założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wielkości dla dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w latach następnych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego obejmuje okres do 2022 roku, z uwagi na prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognozę na lata następne przygotowano z uwzględnieniem wykonania budżetu w latach 2007 – 2010 i przewidywanego wykonania w roku 2011. Przyjęto również przy prognozowaniu dochodów i wydatków na lata następne parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011 – 2014 w zakresie dotyczącym 2012 roku i opracowanym na tej podstawie przez rząd projekcie ustawy budżetowej na 2012 rok, w tym w szczególności:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem o 2,8 %,
- Produkt Krajowy Brutto w ujęciu realnym wzrost o 4,0 %,
- realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 2,9 %.

Przy prognozie wydatków bieżących uwzględniono również założenia art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych, zgodnie z którymi nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono zakres wymagany art. 226 ustawy, o której mowa wyżej. Dla każdego roku określono dochody z podziałem na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, w wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w Pile. Wyszczególniono także wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wieloletnia prognoza zawiera również informacje o wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki i sposobie sfinansowania deficytu, o przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu i sposobie jego spłaty oraz informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2012 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2012 rok skalkulowano na podstawie otrzymanych danych z Ministerstwa 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 zaplanowano na poziomie 139 589 452 zł, z tego bieżące 129 471 291 zł. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 10 118 161 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 7 928 267 zł. Pochodzić one będą ze sprzedaży:

- działki zabudowanej nr 291/9 przy Al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 4 300 000 zł,
- nieruchomości przy ul. Świerkowej w Pile – 2 900 000 zł,
- działki zabudowanej budynkiem magazynowym przy Al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 300 000 zł,
- działki zabudowanej budynkiem magazynowym (Myjnia) przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile – 150 000 zł,
- działki zabudowanej nr 26/42 (Agregat) przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile – 30 000 zł,
- 4 działek niezabudowanych przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile – 67 000 zł,
- gruntów rolnych w Kijaszkowie – 90 000 zł,
- garaży wraz z gruntem przy ul. Śniadeckich w Pile – 30 000 zł,
- garaży wraz z gruntem w Dębnie – 42 000 zł,
- 1 garażu wraz z gruntem w Falmierowie – 7 000 zł,
- lokalu mieszkalnego w Starej Łubiance – 1 867 zł (rata za sprzedaż),
- składników majątkowych przez jednostki organizacyjne powiatu – 10 400 zł.

Na pozostałą kwotę dochodów majątkowych składają się dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych nr 1160P, 1177P, 1180P, 1191P na odcinku Ujście – Ruda stanowiących ciąg obwodnicy południowej powiatu pilskiego w kwocie 2 014 894 zł, dochody z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile z przeznaczeniem na cele rehabilitacji społecznej i leczniczej” w kwocie 165 000 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 10 000 zł na wykonanie dokumentacji na przebudowę instalacji c.w.u. oraz montaż kolektorów słonecznych na budynku strażnicy JGR nr 2 w Pile.

Wydatki bieżące na rok 2012 zaplanowano na poziomie 123 834 384 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 17 343 081 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją przebudowy dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej Powiatu Pilskiego – 14 137 181 zł (zadanie kończone w roku 2012),
- kontynuacją przebudowy drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki – Kijaszkowo – 100 000 zł,
- kontynuacją budowy ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach – 152 000 zł,
- kontynuacją budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1175P w Chrustowie – 313 000 zł,
- przebudową pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile z przeznaczeniem na cele rehabilitacji społecznej i leczniczej - 330 000 zł,
- opracowaniem dokumentacji na przebudowę instalacji c.w.u. oraz montaż kolektorów słonecznych na budynku strażnicy JGR nr 2 w Pile – 10 000 zł,
- zakupem sprzętu kopiującego, poligraficznego, komputerowego i oprogramowania na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 386 500 zł.

Ponadto kwotę 1 000 000 zł zaplanowano w formie dotacji celowej dla Gminy Piła na dofinansowanie przebudowy ulic w Pile. Utworzono również rezerwę celową na inwestycje w wysokości 914 400 zł, z czego na wydatki związane z budową chodników przy drogach powiatowych zabezpieczono kwotę 446 500 zł, a na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska – 467 900 zł.

Deficyt na 2012 rok zaplanowano w wysokości 1 588 013 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Przychody na rok 2012 wyniosą 8 229 653 zł, z tego 5 929 653 zł stanowić będą przychody z kredytów a 2 300 000 zł wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Przewiduje się, iż na koniec roku 2011 wystąpią wolne środki, z uwagi na nie wykorzystanie kredytów w całości.

Rozchody na rok 2012 ustalono w kwocie 6 641 640 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów faktycznie zaciągniętych zgodnie z zawartymi umowami i aneksami oraz kwoty wynikające z planowanego do zaciągnięcia w 2011 roku kredytu w łącznej wysokości 14 153 697 zł. Źródłem sfinansowania spłaty długu będą przychody pochodzące z wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych kwocie 711 987 zł oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w wysokości 5 929 653 zł. Spłatę tego kredytu przewiduje się na lata 2013 – 2022.

Łączna kwota długu na koniec 2012 roku, przyjmując faktycznie zaciągnięte kredyty oraz planowane do zaciągnięcia w 2011 i 2012 wyniesie 40 461 946 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 28,99 %. 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 6,26 % (15 % max). Wskaźnik spłaty długu, liczony według ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostanie przekroczony o 3,6 %.

Prognozując dochody bieżące na lata następne uwzględniono dynamikę wzrostu w latach 2007 – 2011, która wyniosła od 104,6 % do 107,1 %. Taki wzrost wynikał głównie ze wzrostu subwencji oświatowej. Dynamika dla tego źródła dochodów wyniosła od 109,6 % do 111,1 % w latach poprzednich. Wskaźnik wzrostu na rok 2012 nie jest już tak wysoki, wynosi on 102,9 %, co wynika z malejącej liczy uczniów kształcących się w szkołach publicznych. Kierując się taką tendencją, na lata 2013 i następne przyjęto wzrost w granicach 102 %. Analizując pozostałe źródła dochodów, przyjęto następujący poziom wzrostu dochodów bieżących: na 2013 rok - 103 %, na rok 2014 – 102,9%, na 2015 rok – 103,1%. Na lata 2016 – 2022 wskaźnik ukształtował się na poziomie od 102,9% do 101,1%.

W prognozie dochodów majątkowych w latach 2013 – 2015 założono kwotę po 1 mln zł, którą planuje się pozyskać ze sprzedaży majątku stanowiącego własność powiatu oraz ze sprzedaży składników majątkowych przez wszystkie jednostki organizacyjne powiatu. Ponadto w ramach dochodów majątkowych przewiduje się pozyskać w latach 2013 i 2014 dofinansowanie z budżetu Gmin Łobżenica i Wysoka na realizowane zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1197P na odcinku Kruszki – Kijaszkowo”.

Prognozując wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) na rok 2013 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu od 101,4% do 103 %. Jest to dynamika niższa niż zanotowana w latach 2007 – 2011, która wyniosła 107,4% w 2008 r., 105,4% w 2009 r., 106,6 % w 2010 r. i 104,1% dla roku 2011. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto wzrost o 3 %.

Wydatki na obsługę długu planowano w oparciu o postanowienia zwarte w umowach kredytowych z poszczególnymi bankami, a dla kredytów planowanych do zaciągnięcia aktualne stawki WIBOR + marżę banku niezmienną w okresie kredytowania wysokości uśrednionej, tj. 1 %.

Wydatki majątkowe na rok 2013 i 2014 uwzględniają kontynuację zadania wieloletniego związanego z przebudową drogi powiatowej na odcinku Kruszki – Kijaszkowo. Zaplanowano ponadto 1 000 000 zł na dotacje dla Miasta Piły na dofinansowanie przebudowy ulic w mieście, pozostała kwota dotyczyć będzie drobnych inwestycji o charakterze budowlanym i ewentualne zakupy inwestycyjne.
W kolejnych latach prognozując wydatki majątkowe przyjęto zasadę, iż osiągnięty wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących, z uwzględnieniem planowanych przychodów i rozchodów oraz wydatków na obsługę długu, stanowić będzie wyznacznik do ustalenia w poszczególnych latach wydatków majątkowych.

W latach 2013 – 2022 nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów. Rozchody wraz z wydatkami bieżącymi na obsługę długu zaplanowano w oparciu o zawarte umowy kredytowe i aneksy do umów oraz w oparciu o planowane do zaciągnięcia kredyty. W latach tych prognozuje się, że rok zamykany będzie nadwyżką budżetową, która przeznaczana będzie na spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.

W roku 2013 wskaźniki zadłużenia określone w art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. zostaną zachowane. Wyniosą one 6,86 % i 24,68 % do dochodów. Nie zostanie zachowany wskaźnik spłaty określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zostanie on przekroczony od wskaźnika dopuszczalnego o 2,34 %.

W latach 2014 – 2022 spełniony będzie wskaźnik spłaty określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Starosta Pilski

/-/ Mirosław Mantaj

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski