Załącznik Nr 2
do uchwały Nr III/21/11
Rady Powiatu w Pile
z dnia 27 stycznia 2011 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2011 – 2021**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego obejmuje lata od 2011 do 2021, z uwagi na prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ujęte wielkości w wieloletniej prognozie na rok 2011 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2011 rok skalkulowano na podstawie otrzymanych danych z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego oraz zawartych umów. Szacowana kwota dochodów stanowi w zasadzie zagwarantowaną jej wielkość.

Dochody zaplanowano na poziomie 122 436 510 zł, z tego bieżące 118 233 624 zł. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 4 202 886 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1 128 137 zł, które pochodzić będą głównie ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile oraz działki przy ul. Walki Młodych w Pile, dochody z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 345 362 zł na dofinansowanie obwodnicy oraz środki z gmin Powiatu Pilskiego w wysokości 723 975 zł stanowiące wkład gmin Miasteczko Krajeńskie i Wysoka w remoncie drogi powiatowej Rudna – Miasteczko Krajeńskie.

Praktyka wskazuje, że faktyczna realizacja dochodów wzrośnie od 1,5 do 4 mln zł. W przypadku nie zwiększania o tę kwotę wydatków budżetowych, wpłynie to na zmniejszenie przyjętego poziomu deficytu, co będzie miało swoje odzwierciedlenie w wielkościach przyjętych na lata następne. Ponadto w 2011 roku najprawdopodobniej powiat otrzyma środki z budżetu Unii Europejskiej tytułem refundacji wydatków ponoszonych w 2010 roku na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej (ok. 1 mln zł) i przebudowę dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej (0,3 mln zł).

Również w 2011 roku powiat zamierza wystąpić do Ministra Zdrowia z wnioskiem o dokonanie refundacji środków finansowych wydanych na pokrycie zobowiązań ZOZ w Wyrzysku, który został w 2009 roku przekształcony w nowy podmiot. Poniesione przez powiat wydatki na uregulowanie zobowiązań szpitala to kwota ponad 2,5 mln zł. Planuje

Powiat Pilski

się złożyć wniosek na całą kwotę. Długotrwałe procedury umożliwią otrzymanie refundacji prawdopodobnie w 2012 roku.

Wydatki bieżące na rok 2011 zaplanowano na poziomie 117 933 624 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 18 130 311 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją przebudowy dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej Powiatu Pilskiego - 12 644 379 zł,
- wykonaniem remontu drogi powiatowej Rudna – Miasteczko Krajeńskie na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1180P – 2495 902 zł,
- termomodernizacją budynków Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 878 500 zł.

Kwota 1 771 530 zł przeznaczona zostanie na dofinansowanie w formie dotacji celowych inwestycji realizowanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych oraz na zakupy inwestycyjne. Ponadto utworzona została rezerwa celowa w wysokości 340 000 zł na wydatki związane z budową chodników przy drogach powiatowych.
Według wstępnych informacji wydatki majątkowe na rok 2011 będą niższe o ok. 1 mln zł od prognozowanych, z uwagi na nie zakwalifikowanie wniosków składanych przez jednostki samorządu terytorialnego do dofinansowania z budżetu państwa. W związku z czym nie będzie montażu finansowego na ich realizację. Powiat jako partner jednostek samorządu terytorialnego zakładał dofinansowanie tych zadań w formie dotacji celowych.

Deficyt na 2011 rok planuje się w wysokości 13 627 425 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Rozchody na rok 2011 ustalono w kwocie 5 226 272 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów faktycznie zaciągniętych zgodnie z zawartymi umowami i aneksami oraz kwoty wynikające z planowanego do zaciągnięcia w 2010 roku kredytu w wysokości 3 mln zł. Źródłem sfinansowania spłaty długu będą przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Łączna kwota przychodów na rok 2011 wyniesie zatem 18 853 697 zł, z tego 14 153 697 stanowić będą przychody z kredytów a 4 700 000 zł wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Zaznaczyć należy przy tym, iż faktyczne przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów ukształtują się na koniec roku na niższym poziomie z uwagi na okoliczności, które omówiono wyżej oraz na możliwość otrzymania dodatkowych środków (nieujętych w budżecie na rok 2011) z budżetu

Powiat Pilski

państwa na remont drogi powiatowej Rudna – Miasteczko Krajeńskie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie termomodernizacji budynków Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie. W przypadku nie otrzymania dofinansowania zadania te nie będą realizowane.

Łączna kwota długu na koniec 2011 roku, przyjmując faktycznie zaciągnięte kredyty oraz planowane do zaciągnięcia w 2010 i 2011, wyniesie 41 173 933 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 33,63% (32,88% z uwzględnieniem wyłączeń). 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 5,74%, a wyłączając spłaty kredytów zaciąganych w związku z umową z podmiotem dysponującym środkami, o którym mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, wyniesie 4,99% (15 % max).

Szacując dochody bieżące na lata następne uwzględniono opracowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, szczególnie:

- realny wzrost PKB,
- wzrost PIT i CIT,
- średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- nominalną stopę procentowa,
- stopę bezrobocia na koniec roku,
- przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej.

Stąd kwotę dochodów bieżących na 2012 r. ustalono na poziomie wyższym o 4 % od roku poprzedniego, tj. 123 mln zł. W kolejnych latach założono wskaźnik od 104,0 % do 100,8%. Ponadto powiat planuje uzyskiwać niemałe dodatkowe dochody z lotniska i terenów wokół lotniska z tytułu długoterminowej dzierżawy po wejściu na jego teren inwestora strategicznego i podpisaniu umowy.

Dochody majątkowe zaplanowano na 2012 r. w wysokości 10 mln zł, które stanowić mają dochody planowane do pozyskania z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej stanowiącej ciąg obwodnicy południowej Powiatu Pilskiego, dochody ze sprzedaży majątku oraz środki przewidziane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego tytułem refundacji poniesionych wydatków na budowę Młodzieżowego Domu Kultury wraz z budową Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile oraz hali sportowej w Nieżychowie. W ramach dochodów ze sprzedaży majątku planuje się pozyskać ok. 3 mln zł ze sprzedaży budynku poczty przy al. Wojska Polskiego. Budynek ten jest w pełni przygotowany do zbycia.

Powiat Pilski

W prognozie dochodów majątkowych na lata następne 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. Przewiduje się również w najbliższych latach sprzedać budynek byłego zespołu przychodni specjalistycznych przy al. Wojska Polskiego. Orientacyjna cena to ok. 4 – 5 mln zł. Nie uwzględniono tej kwoty w prognozach gdyż nie wiadomo kiedy budynek zostanie przygotowany do zbycia.

Prognozując wydatki bieżące na rok 2012 zakłada się utrzymanie ich na poziomie roku 2011 poprzez reorganizację struktury Starostwa oraz jednostek organizacyjnych powiatu. Podobnie w latach następnych wskaźnik wzrostu wynosić będzie od 101,3 do 102,9 %.

Wydatki majątkowe na rok 2012 ustalono w wysokości 14,1 mln zł, w ramach których finansowane będą koszty związane z kontynuacją przebudowy dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej Powiatu Pilskiego. Kwota ta zgodna jest z limitem wydatków ustalonym w załączniku o wieloletnich wydatkach na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Na rok 2013 nie planuje się żadnych wydatków majątkowych a w latach następnych na minimalnym poziomie tj. po 1 mln zł, na ewentualne zakupy i drobne inwestycje o charakterze budowlanym. Tak niski poziom wydatków majątkowych wynika z ponoszenia w latach wcześniejszych wielomilionowych nakładów finansowych na wydatki majątkowe. To powodowało konieczność zaciągania kredytów na ich częściowe finansowanie, z to z kolei ma wpływ na poziom wydatków przeznaczonych na obsługę długu w poszczególnych latach i spłatę rat kredytów oraz na kształtowanie się wskaźników zadłużenia. Aby zapewnić spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych należy utrzymywać wydatki na minimalnym poziomie, tj. umożliwiającym realizację zadań wynikających z ustaw i innych przepisów oraz zapewniającym ciągłość funkcjonowania jednostek.

W 2012 roku zakłada się deficyt na poziomie 143 tys. zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów. Ponadto planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 3, 1 mln zł. Zatem łączne przychody wynosić będą 6,7 mln zł, z tego pochodzące z kredytów 3,3 mln zł oraz z wolnych środków z rozliczeń z lat ubiegłych 3,5 mln zł.

W roku 2013 oraz w kolejnych latach nie planuje się zaciągania kolejnych kredytów. Rok budżetowy kończony będzie nadwyżką, którą przeznaczać się będzie na spłatę rat kredytów.

Powiat Pilski

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.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej będą musiały być dostosowywane do zmian dokonywanych w uchwale budżetowej, przynajmniej w zakresie w jakim wymagana jest zgodność. Ponadto w trakcie każdego roku mogą występować nowe uwarunkowania i czynniki zewnętrze, które będą miały wpływ na wielkości ujęte dla danego roku budżetowego oraz na kolejne lata.

Powiat Pilski