

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXIII.218.2012
Rady Powiatu w Pile
z dnia 19 grudnia 2012 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2013 – 2022**

W zaprezentowanych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2013 – 2022 przedstawiono założenia do prognozy wraz z objaśnieniami przyjętych wielkości dla dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu, z uwzględnieniem kwoty długu.

Z uwagi na prognozowaną spłatę kredytów i pożyczek do 2022 roku, do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego.

Prognozę przygotowano szacunkowo z uwzględnieniem wykonania budżetu w latach wcześniejszych oraz z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2012. Przyjęto również przy prognozowaniu dochodów i wydatków na lata następne wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013 – 2016, w tym w szczególności:

- Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych, z tego prognoza na lata:
 - 2013 – 102,7 %,
 - 2014 – 102,3 %,
 - 2015 – 102,5 %,
 - 2016 – 102,5 %,
- Produkt Krajowy Brutto w ujęciu realnym, z tego prognoza na lata:
 - 2013 – 102,2 %,
 - 2014 – 102,5 %,
 - 2015 – 103,5 %,
 - 2016 – 104,0 %.

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 wymagany w art. 226 ustawy o finansach publicznych zakres informacji. 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 też

informacje o wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki lub 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 (tj. wskaźnik spłaty zadłużenia).

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2013 są zgodne z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej.

Dochody bieżące na 2013 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 138 605 450 zł, z tego bieżące mają wynieść 132 560 311 zł. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 6 045 139 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 4 505 092 zł. Pochodzić one będą ze sprzedaży:

- działki zabudowanej nr 291/23 przy Al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 4 000 000 zł,
- działki zabudowanej budynkiem byłych warsztatów i kotłownią przy Al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 300 000 zł,
- gruntów rolnych w Kijaszkowie – 90 000 zł,
- 6 garaży wraz z gruntem w Dębnie – 42 000 zł,
- lokalu mieszkalnego w Starej Łubiance – 1 867 zł (rata za sprzedaż),
- działki zabudowanej budynkiem magazynowym (Myjnia) przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile – 71 225 zł (rata za sprzedaż).

Na pozostałą kwotę dochodów majątkowych składają się dochody pochodzące z:

- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację obiektów użyteczności publicznej w powiecie pilskim” w kwocie 1 330 047 zł,
- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Wysoka z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1197P Wysoka – Czajcze” w kwocie 200 000 zł,
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 10 000 zł na montaż wysokosprawnych pomp ciepła wraz z przebudową instalacji C.W.U. w budynkach straźnicy JGR nr 1 i JGR nr 2 Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

Wydatki bieżące na rok 2013 zaplanowano na poziomie 128 727 963 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 6 701 626 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją budowy ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach – 198 282 zł,
- kontynuacją budowy chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią – 175 000 zł,
- budową chodnika w miejscowości Kotuń – 100 000 zł,
- remontem drogi powiatowej nr 1197P Wysoka – Czajcze – 1 123 548 zł, zadanie to planowane jest do realizacji w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2012 – 2015, w miesiącu wrześniu został złożony wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o dofinansowanie zadania kwotą 337 064 zł; w projekcie budżetu nie uwzględniono tych dochodów z uwagi na brak podpisanej umowy,
- montażem wysokosprawnych pomp ciepła wraz z przebudową instalacji C.W.U. w budynkach strażnicy JGR nr 1 i JGR nr 2 Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile – 10 000 zł,
- realizacją projektu pn.: „Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację obiektów użyteczności publicznej w powiecie pilskim” – 4 044 796 zł, w ramach tego zadania przeprowadzona zostanie termomodernizacja budynku internatu i hali sportowej przy Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile oraz budynku głównego i budynku mieszkalnego Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
- zakupem sprzętu kopiującego, komputerowego i oprogramowania na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 50 000 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 1 000 000 zł, w ramach której zabezpieczono środki na dotacje celową dla Gminy Piła na dofinansowanie przebudowy ulic w Pile – 800 000 zł oraz na wydatki związane z budową chodników przy drogach powiatowych – 200 000 zł.

Na rok 2013 zaplanowano nadwyżkę w wysokości **3 175 861** zł, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Przychody na rok 2013 wyniosą 4 333 803 zł, z tego 2 714 750 zł stanowić będą przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek a 1 619 053 zł wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS za III kwartał 2012 r.).

Rozchody na rok 2013 ustalono w kwocie 7 509 664 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów faktycznie zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia, zgodnie z zawartymi umowami i aneksami. Źródłem sfinansowania spłaty długu będą przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej, wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych oraz przychody z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Łączna kwota długu na koniec 2013 roku, przyjmując w/w założenia, tj. faktycznie zaciągnięte kredyty oraz planowane do zaciągnięcia w 2012 i 2013 wyniesie 38 417 647 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 27,72 %. 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 7,08 % (15 % max). Natomiast wskaźnik spłaty długu w 2013 r. liczony według ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nie zostanie spełniony (nie ma takiego wymogu, będzie on obowiązywał od 2014 roku).

Prognozując dochody na rok 2014 i lata następne uwzględniono dynamikę wzrostu od 101,1 % do 102,1 %. Wzrost ten mieści się w prognozach ustalonych przez Ministerstwo Finansów.

W prognozie dochodów majątkowych na rok 2014 uwzględniono dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Świerkowej w Pile. Ponadto założono pozyskanie dochodów w ramach pomocy finansowej od innych samorządów z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, w tym budowy dróg i chodników.

Na rok 2015 zaplanowano środki finansowe z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym w Pile oraz dochód ze sprzedaży działek niezabudowanych przy ul. Walki Młodych w Pile.

W latach 2016 – 2019 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości po 1 mln zł, którą planuje się pozyskać z dotacji celowych i pomocy finansowej z innych źródeł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Prognozując wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) na rok 2014 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu od 100,8 % do 102,6 %. Jest to dynamika niższa niż zanotowana w latach 2008 – 2012, która wyniosła od 102,9 % do 106,44 %.

Wydatki na obsługę długu planowano w oparciu o postanowienia zawarte w umowach kredytowych z poszczególnymi bankami, a dla pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2013 roku ustalenia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Wydatki majątkowe na 2014 uwzględniają kontynuację zadań wieloletnich związanych z budową ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach oraz budową chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią. 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 2014 – 2022 nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów, choć stan faktyczny budżetu może zmienić te założenia.

Rozchody zaplanowano w oparciu o zawarte umowy kredytowe i aneksy do umów oraz w oparciu o planowaną do zaciągnięcia w 2013 roku pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W latach tych prognozuje się, że rok zamykany będzie nadwyżką budżetową, która przeznaczana będzie na spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.

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

W załączniku dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć finansowych ujęto wydatki związane z :

- kontynuacją zadania pn.: „Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach”, realizatorem zadania jest Powiatowy Zarząd Dróg w Pile; w latach 2013 i 2014 zaplanowano wydatki po 198 282 zł,
- kontynuacją zadania pn.: „Budowa chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią”, realizatorem zadania jest Powiatowy Zarząd Dróg w Pile; wydatki na lata 2013 i 2014 wynieść mają po 175 000 zł,
- kontynuacją projektu realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich pn.: „Wracamy do pracy”, który zakłada aktywizację 60 bezrobotnych osób w wieku powyżej 50 lat w następujących formach: szkolenia aktywizacyjne, szkolenia zawodowe, staże oraz zatrudnienie na nowoutworzonych stanowiskach pracy; projekt realizowany jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile; na rok 2013 planuje się kwotę – 915 711 zł a na rok 2014 – 2 087 zł,

- kontynuacją projektu realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich pn.: „Inwestycja w kadry – wysoka jakość usług”, który zakłada dofinansowanie wynagrodzeń i kosztów studiów podyplomowych pośredników pracy i doradców zawodowych; projekt współfinansowany jest środkami z Funduszu Pracy a realizatorem jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile; na rok 2013 planuje się wydatki w kwocie – 275 750 zł a na rok 2014 – 249 704 zł,
- realizacją umowy wieloletniej na usuwanie pojazdów, których używanie może zagrażać bezpieczeństwu lub porządkowi ruchu drogowego albo utrudniających prowadzenie akcji ratowniczej, jednostką odpowiedzialną za koordynację zadania jest Starostwo Powiatowe w Pile Wydział Administracyjno-Inwestycyjny; na rok 2013 zaplanowano wydatki w kwocie 21 000 zł, na rok 2014 – 21 000 zł, na rok 2015 – 17 000 zł,
- realizacją umowy na usługi doradcze dotyczące przygotowania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej oraz przeprowadzenie audytu energetycznego, jednostką odpowiedzialną za koordynację zadania jest Starostwo Powiatowe w Pile Wydział Administracyjno-Inwestycyjny; na rok 2013 planuje się wydatki w kwocie 13 200 zł, na rok 2014 – 6 600 zł,
- realizacją umowy na serwis sprzętowy systemu teleinformatycznego POJAZD/KIEROWCA, jednostką odpowiedzialną za koordynację zadania jest Starostwo Powiatowe w Pile Wydział Komunikacji; w latach 2013-2018 kwota wynikająca z umowy wynosi po 5 166 zł, w roku 2019 – 2 583 zł,
- realizacją umowy na letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie gmin: Szydłowo, Ujście, Kaczory; jednostką odpowiedzialną za koordynację zadania jest Powiatowy Zarząd Dróg w Pile; umowa przewiduje wydatki w latach 2013 – 2015 po 799 600 zł,
- realizacją umowy na letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie gmin: Miasteczko Krajeńskie, Białośliwie, Wyrzysk, Łobżenica i Wysoka, jednostką odpowiedzialną za koordynację zadania jest Powiatowy Zarząd Dróg w Pile; umowa przewiduje wydatki w latach 2013 – 2015 po 1 050 400 zł.