

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2014 – 2023

W zaprezentowanych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2014 – 2023 przedstawiono założenia do prognozy wraz z objaśnieniami przyjętych wielkości dla dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu, z uwzględnieniem kwoty długu.

Z uwagi na przewidywaną spłatę kredytów i wykup obligacji do 2023 roku, do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego.

Prognozę przygotowano szacunkowo z uwzględnieniem:

- wykonania budżetu w roku 2012 i latach wcześniejszych,
- planu finansowego na koniec III kwartału 2013 r.,
- prognozy dochodów i wydatków na lata następne opartej o wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

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. 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).

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2014 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2014 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 139 497 946 zł, z tego bieżące mają wynieść 134 396 368 zł. W dochodach bieżących poszczególne źródła dochodów wynoszą:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 22 426 678 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 1 300 000 zł,
- podatki i opłaty – 4 059 693 zł,
- subwencje ogólne – 71 254 061 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 23 092 610 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 5 101 578 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 3 157 738 zł. Pochodzić one będą ze sprzedaży:

- działek nr 270/7, 291/2 przy ul. Świerkowej w Pile – 2 200 000 zł,
- działki zabudowanej nr 26/44 przy Al. Wojska Polskiego 43 w Pile (NFZ) – 955 871 zł,
- lokalu mieszkalnego w Starej Łubiance – 1 867 zł (rata za sprzedaż).

Na pozostałą kwotę dochodów majątkowych składają się dochody planowane do pozyskania z:

- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu pn.: „Kompleksowa przebudowa systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynków w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku sp. z o.o.” w kwocie 1 168 840 zł,
- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie zadania pn.: „Adaptacja pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie z przeznaczeniem na cele rehabilitacji społecznej i leczniczej” w kwocie 600 000 zł,
- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Wysoka i Miasteczko Krajeńskie z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1184P Grabówno-Wysoka” w kwocie 70 000 zł (50 000 zł z Gminy Wysoka i 20 000 zł z Gminy Miasteczko Krajeńskie),
- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Ujście z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1176P na odcinku od drogi krajowej nr 11 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1175P w Nowej Wsi Ujskiej” w kwocie 50 000 zł,

- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 40 000 zł na montaż 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,
- Firmy AGA – Guderski Transport & Logistyka w Nowej Wsi Ujskiej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1176P na odcinku od drogi krajowej nr 11 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1175P w Nowej Wsi Ujskiej” w kwocie 15 000 zł.

Prognozując dochody na rok 2015 i lata następne uwzględniono dynamikę wzrostu od 100,0 % do 102,4 %. Wzrost ten mieści się w prognozach ustalonych przez Ministerstwo Finansów oraz ekspertów Komisji Unii Europejskiej.

W prognozie dochodów majątkowych na rok 2015 uwzględniono dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Wojska Polskiego 36 w Pile oraz planowane do pozyskania środki finansowe z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym 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, w tym budowy dróg i chodników.

Wydatki bieżące na rok 2014 zaplanowano na poziomie 128 716 918 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 8 935 168 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją budowy ciągu pieszo-rowerowego w Byszewicach – 98 650 zł (po przetargu wartość kosztorysowa okazała się być niższa w związku z powyższym wydatki na rok 2014 uległy zmniejszeniu),
- kontynuacją budowy chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią – 166 450 zł (po przetargu wartość kosztorysowa zadania okazała się niższa w związku z powyższym zakończenie realizacji zadania ma nastąpić w 2014 r. a nie jak pierwotnie planowano w 2015 r.),
- kontynuacją budowy chodnika w miejscowości Kotuń – 85 000 zł,
- kontynuacją adaptacji pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie z przeznaczeniem na cele rehabilitacji społecznej i leczniczej – 1 200 000 zł,
- remontem drogi powiatowej nr 1184P Grabówno-Wysoka – 934 018 zł, zadanie to planowane jest do realizacji w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój w roku 2014;

w miesiącu wrześniu został złożony wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o dofinansowanie zadania kwotą 467 009 zł,

- remontem drogi powiatowej nr 1176P na odcinku od drogi krajowej nr 11 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1175P w Nowej Wsi Ujskiej - 1 045 404 zł, zadanie to planowane jest do realizacji w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój w roku 2014; w miesiącu wrześniu został złożony wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o dofinansowanie zadania kwotą 522 702 zł,
- wykonaniem nakładek bitumicznych na drogach powiatowych – 1 200 000 zł,
- kompleksową przebudową systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynków w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku sp. z o.o. – 2 058 396 zł,
- sporządzeniem projektu funkcjonalno-użytkowego hali sportowej i terenu oraz wykonaniem projektu budowy hali i zagospodarowania terenu przy I Liceum Ogólnokształcącym w Pile – 115 000 zł,
- 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 – 40 000 zł,
- założeniem systemu monitoringu obiektów domów pomocy społecznej – 60 000 zł,
- dokonaniem wpłat na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Pile – 37 500 zł,
- zakupami inwestycyjnymi – 394 750 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 800 000 zł, w ramach której zabezpieczono środki na utworzenie ośrodka radioterapii w Pile – 500 000 zł, na roboty budowlane, prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkach – 100 000 zł oraz na wydatki związane z budową chodników przy drogach powiatowych – 200 000 zł.

Zaplanowano również dotację dla Gminy Piła na dofinansowanie inwestycji drogowych w Pile w wysokości 700 000 zł.

Prognozując wydatki bieżące na rok 2015 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu od 100,6 % do 103,2 % (średnio o 101,5 %).

Wydatki na obsługę długu planowano w oparciu o postanowienia zawarte w umowach kredytowych z poszczególnymi bankami, a dla planowanej emisji obligacji stawkę WIBOR 6 M i marżę 1,5 % (zgodnie z uchwałą Rady Powiatu Nr XXXII.309.2013 z dnia 26 września 2013 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu).

Planując wydatki majątkowe na lata 2015 – 2023 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.

Dochody i wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wynoszą:

- 1 620 151 zł w 2014 roku (w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 1 415 181 zł),
- 539 045 zł w 2015 roku (w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 458 185 zł).

Na kwoty te składają się dochody i wydatki przypadające na projekty realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, pod nazwą:

- Inwestycja w kadry – wysoka jakość usług,
- Wracamy do pracy,
- Zostań swoim szefem,
- Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomagania szkół oraz przedszkoli w powiecie pilskim.

Na rok 2014 zaplanowano nadwyżkę w wysokości 1 845 860 zł, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Przychody na rok 2014 wyniosą 956 144 i stanowić je będą wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS za III kwartał 2013 r.).

Rozchody na rok 2014 ustalono w kwocie 2 802 004 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów faktycznie zaciągniętych z uwzględnieniem spłaty części kredytów środkami pochodzącymi z emisji obligacji. Źródłem sfinansowania spłaty długu będą przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej, wolnych środków pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Rozchody w latach następnych obejmować będą spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych raz wykup obligacji i będą wynosić:

- w 2015 r. – 3 857 112 zł,
- w 2016 r. – 4 141 771 zł,
- w 2017 r. – 3 591 872 zł,
- w 2018 r. – 3 591 894 zł,
- w 2019 r. – 3 283 392 zł,
- w 2020 r. – 4 283 392 zł,

- w 2021 r. – 4 283 409 zł,
- w 2022 r. – 2 868 052 zł,
- w 2023 r. – 3 000 000 zł.

Łączna kwota długu na koniec 2014 roku, przyjmując w/w założenia, tj. faktycznie zaciągnięte kredyty oraz planowaną emisję obligacji, wyniesie 32 900 894 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 23,59 %. Na koniec 2012 roku kwota długu wynosiła 43 212 561 zł a wskaźnik zadłużenia wyniósł 31,5 %.

Przyjęte wielkości do WPF, pozwolą spełnić wymogi określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W latach 2015 – 2023 nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów, choć stan faktyczny budżetu może zmienić te założenia.

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

W załączniku dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć finansowych ujęto wydatki związane z :

- 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 2014 planuje się kwotę – 2 087 zł (z tego środki EFS – 1 774 zł, środki krajowe – 313 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 Powiatowy Urząd Pracy w Pile; na rok 2014 planuje się wydatki w kwocie – 253 704 zł (środki z Europejskiego Funduszu Społecznego),
- kontynuacją projektu realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile pn.: „Zostań swoim szefem” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VI Rynek

pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 6.2. Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia; projekt zakłada wsparcie aktywności zawodowej oraz promowanie postawy przedsiębiorczości wśród 90 osób bezrobotnych powiatu pilskiego w okresie od 01.03.2013 roku do 28.02.2015 roku; nastąpi to poprzez zachęcanie i ułatwianie im osiągnięcia samodzielnej pozycji na rynku pracy w wyniku utworzenia stanowisk pracy w ramach samozatrudnienia; projekt zakłada wsparcie szkoleniowo-doradcze oraz dotacje na podjęcie działalności gospodarczej; wydatki w poszczególnych latach wynosić będą:

- w 2014 roku – 558 341 zł (z tego środki EFS – 474 589 zł, środki krajowe – 83 752 zł),
 - w 2015 roku – 33 009 zł (z tego środki EFS – 28 056 zł, środki krajowe – 4 953 zł),
- kontynuacją przez Starostwo Powiatowe projektu „Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomaganie szkół oraz przedszkoli w powiecie pilskim” w ramach Projektu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; celem jest kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół oraz podniesienie poziomu systemu doskonalenia i kształcenia nauczycieli w Powiecie Pilskim; wydatki w poszczególnych latach wyniosą:
 - w 2014 roku – 806 019 zł (z tego środki EFS – 685 114 zł, środki krajowe – 120 905 zł),
 - w 2015 roku – 506 036 zł (z tego środki EFS – 430 129 zł, środki krajowe – 75 907 zł).

Starosta

/-/ Mirosław Mantaj

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski