

OBJAŚNIENIA

do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Pabianickiego

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Zmiana budżetu Powiatu Pabianickiego na 2012 rok.
2. W 2012 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2012 stan na dzień 26.01.2012r.
3. Dochody majątkowe budżetu Powiatu Pabianickiego ulegają zwiększeniu na kwotę 1 250 000,00 zł w związku z przyjęciem pomocy finansowej w postaci dotacji od Gminy Ksawerów na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3303E w latach 2007-2013: I etap – ul.Wolska, II etap – ul.Jana Pawła II i ul.Nowotki, III etap – ul.Wschodnia, IV etap – ul.Szkolna (II etap)”
4. Wydatki majątkowe w 2012 roku ulegają zwiększeniu ogółem o kwotę 3 976 631,00 zł w poniższych zadaniach inwestycyjnych:
 - „Budowa hali sportowej wraz z zapleczem przy budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Pabianicach, ul. Pułaskiego 29” – zadanie ulega zwiększeniu o kwotę 2 501 631,00 w związku z niewykorzystaniem tych środków w roku 2011. Limit wydatków na finansowanie wyżej wymienionego zadania ulega przesunięciu w latach 2011-2012.
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3303E w latach 2007-2013: I etap – ul.Wolska, II etap – ul.Jana Pawła II i ul.Nowotki, III etap – ul.Wschodnia, IV etap – ul.Szkolna (II etap)” – zadanie ulega zwiększeniu o kwotę 1 250 000,00 zł w związku z otrzymaniem pomocy finansowej od Gminy

Ksawerów. Zwiększenie środków na finansowanie powyższego zadania powoduje zwiększenie limitu wydatków w 2012 roku.

- „Zakup 9-cio miejscowego mikrobusa do przewozu dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej im. Al. Kamińskiego w Porszewicach, w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami II, w obszarze D” – zadanie zostało przyjęte na kwotę 120 000,00 zł, środki pochodzą ze zwiększenia przychodów.
 - „Zakup samochodu osobowego z dużą powierzchnią bagażową (powyżej 600 litrów) wymienną na trzeci rząd siedzeń (razem 7 miejsc) dla Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach ul. Wiejska 55/61” - zadanie zostało przyjęte na kwotę 60 000,00 zł, środki pochodzą ze zwiększenia przychodów.
 - Zwrot dotacji otrzymanej z PFRON z przeznaczeniem na zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych wraz ze stanowiskiem do mocowania wózków inwalidzkich i windą hydrauliczną dla Domu Pomocy Społecznej w Pabianicach, w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami II, w obszarze D” na kwotę 45 000,00 zł.
5. Zmniejszeniu do kwoty 500 000,00 zł ulega kredyt na rok 2011, który zostanie spłacony w roku 2012. Zwiększeniu ulega natomiast kredyt długoterminowy zaplanowany w 2012 roku do wysokości 5 000 000 zł (spłacany w latach 2013-2019) przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Pabianickiego w 2012 roku w kwocie 3 109 808,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 890 192,00 zł.
6. W związku ze zmianą wysokości powyższych kredytów zmianie ulega również prognoza długu. Rozchody w latach 2012-2015 ulegają zmniejszeniu, zwiększają się natomiast wydatki związane z obsługą długu oraz wydatki majątkowe. W latach 2016-2018 rozchody oraz wydatki związane z obsługą długu ulegają

zwiększeniu kosztem wydatków majątkowych. W roku 2019 rozchody oraz wydatki związane z obsługą długu ulegają zmniejszeniu, zwiększeniu wydatki majątkowe.

7. Zwiększeniu do kwoty 1 758 608,00 zł ulegają wolne środki za rok 2010 ujęte w przychodach z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do kwoty 1 533 608,00 zł oraz na pokrycie wydatków majątkowych w kwocie 225 000,00 zł.
8. Deficyt budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2012 ulega zwiększeniu i stanowi kwotę 3 334 808,00 zł - sfinansowany zostanie kredytem długoterminowym w kwocie 3 109 808,00 zł oraz wolnymi środkami za rok 2010 w kwocie 225 000,00 zł.
9. Wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pabianickiego - biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się długu ustalono:

- a) planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w poszczególnych latach oraz maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem:								
4,98%	5,73%	4,99%	4,29%	3,77%	2,84%	1,63%	0,92%	0,14%
Średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem:								
3,29%	1,06%	3,40%	4,90%	6,71%	6,80%	8,01%	9,10%	10,05%

Z powyższych danych wynika, że relacja wynikająca z postanowień art. 243 ustawy została zachowana.

- b) zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz odsetek, jak również wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem, zaciąganych/emitowanych na pokrycie planowanego deficytu i na spłatę

wcześniej zaciągniętych zobowiązań, odsetek od zaciąganych kredytów i pożyczek oraz odsetek i dyskonta od emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji, nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów tej jednostki. Wskazany przepis obowiązuje do końca 2013 roku i wynikający z niego wskaźnik w Powiecie Pabianickim kształtuje się następująco:

2011	2012	2013
4,98%	5,73,%	4,99%

- c) zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

Przy założeniu pełnego wykonania planowanych dochodów budżetu w poszczególnych latach w wskaźnik wynikający z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych kształtuje się następująco:

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
wskaźnik wynikający z art.170:								
14,18%	16,17%	12,71%	8,85%	5,34%	2,63%	1,04%	0,14%	0,00%
kwota długu:								
11 581 627	13 157 827	10 169 626	7 358 250	4 616 850	2 355 450	969 000	135 000	0

Należy podkreślić, że wskaźniki wynikające zarówno z art. 169 jak i z art. 170 nie przekraczają dozwolonych progów w poszczególnych latach.

W celu dalszej realizacji nowych zadań majątkowych oraz finansowania planowanych zadań Powiatu, w tym programów inwestycyjnych z uwagi na niewystarczające w tym okresie dochody musi się odbywać przy udziale środków pozyskiwanych z zewnętrznych źródeł nie podlegających zwrotowi.

Uzupełnieniem wydatków na programy inwestycyjne – zapewnieniem udziału własnego, będą przychody: wolne środki oraz kredyty i pożyczki.