

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pabianickiego dotyczące zmian przyjętych wartości

Podstawa przygotowania prognozy:

1. Wieloletnia prognoza finansowa zawiera wstępną prognozę podstawowych wielkości budżetu Powiatu Pabianickiego na lata 2012-2020.
2. W 2013 roku dochody i wydatki są zgodne z planem po zmianach Budżetu Powiatu Pabianickiego na rok 2013 stan na dzień 15.04.2013r.
3. Dochody bieżące i wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 395 252,00 zł w wyniku zwiększenia dotacji z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków podwyżek uposażeń funkcjonariuszy w kwocie 363 093,00 zł oraz na zwiększenie dobowych stanów etatowych w kwocie 32 159,00 zł
4. Dochody majątkowe i wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 685 310,00 zł w wyniku przyznania dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych realizowany w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”:
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3709E Kazimierz – Puczniew gm. Lutomiernik w kwocie 1 693 068,00 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej nr 3308E Szyńkielew, Petrykozy, Kudrowice gm. Pabianice w kwocie 992 242,00 zł,

Jednocześnie zmianie ulega limit wydatków majątkowych na finansowanie wyżej wymienionych zadań.

5. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone ulegają zwiększeniu o kwotę 406 213,00 zł w wyniku:

- zwiększenia dotacji z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach na kwotę 395 252,00 zł,
- przesunięcia środków z rezerwy celowej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników szkół i placówek oświatowych kwoty 10 961,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla:
 - Zespołu Szkół Nr 1 w Pabianicach w kwocie 6 950,00 zł
 - Zespołu Szkół Nr 3 w Pabianicach w kwocie 4 011,00 zł

6. 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:

| 2012 wykonanie na 31.12.2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem: | | | | | | | | |
| 4,73% | 4,75% | 4,58% | 4,15% | 3,17% | 1,91% | 1,16% | 0,59% | 0,08% |
| 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 liczona za 2012 rok do wykonania (stan na dzień 31.12.2012r.) | | | | | | | | |
| 2,43% | 4,29% | 5,44% | 5,62% | 5,81% | 7,06% | 8,22% | 9,49% | 10,62% |

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:

| 2012 wykonanie na 31.12.2012r. | 2013 |
|---|-------------|
| 4,73% | 4,75% |

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:

| 2012 wykonanie na 31.12.2012r. | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|---------------|--------------|--------------|
| wskaźnik wynikający z art.170: | | | |
| 13,22% | 13,54% | 10,52% | 6,69% |
| kwota długu: | | | |
| 11 457 827,00 | 11 406 626,00 | 8 504 650,00 | 5 597 650,00 |

| 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------------------|--------------|------------|-----------|-------|
| wskaźnik wynikający z art.170: | | | | |
| 3,64% | 1,79% | 0,66% | 0,08% | 0,00% |
| kwota długu: | | | | |
| 3 170 650,00 | 1 618 600,00 | 619 000,00 | 75 000,00 | 0,00 |

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.