

OBJAŚNIENIA

*do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żyrardowskiego
na lata 2012-2037*

I. Dochody budżetu:

1. Dochody bieżące budżetu na okres objęty prognozą finansową zostały zaplanowane według następujących wskaźników:

- 1) subwencje oraz dotacje z budżetu państwa – w roku 2013 – wskaźnik wzrostu 5,5%, w latach 2014-2015 – 3,5%, w roku 2016 – 3%, w roku 2017 – 1%, w latach 2018 – 2037 – dla każdego roku 3,5%.
- 2) dochody własne, w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – PIT i CIT – w roku 2013 – wskaźnik wzrostu 8,6%, w roku 2014 – 5%, w roku 2015 – 3,5%, w roku 2016 – 2,5%, w roku 2017 – 0,3%, w roku 2018 – 3,5%, w roku 2019 – 3%, w roku 2020 – 1,9%, w roku 2021 – 0,6%, w latach 2022 – 2037 – dla każdego roku 2,5%. Wysoki wskaźnik wzrostu roku 2013 dotyczy planowanych dochodów z tytułu należności przejętych od zlikwidowanego Zespołu Opieki Zdrowotnej, które po zastosowaniu działań windykacyjnych winny zasilić budżet Powiatu.

Dochody bieżące w związku z powyższym wzrastają odpowiednio w roku 2013 w stosunku do roku 2012 – 5,2%, w roku 2014 – 5%, w roku 2015 – 3,8%, w roku 2016 – 2,8%, w roku 2017 – 0,7%, w roku 2018 – 3,5%, w roku 2019 – 3,3%, w roku 2020 – 2,7%, w roku 2021 – 0,9%, w latach 2022 – 2037 – 3%.

Średni wskaźnik dla całego okresu objętego prognozą dla dochodów bieżących wynosi 3,04%. Biorąc pod uwagę długi okres prognozy finansowej wykazane wskaźniki nie powodują nadmiernego wzrostu dochodów bieżących. W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2011 dochody bieżące na rok 2012 zmniejszają się o 26%. Wynika to z tego, że w roku bieżącym Powiat otrzymał dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 16.653.000,-zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie spłaty zobowiązań przejętych po zlikwidowanym sp zoz.

Dochody majątkowe przewidziane w prognozie to kwoty dochodów planowanych do pozyskania zarówno ze sprzedaży mienia powiatowego w 2013r., jak też planowane uzyskanie dodatkowych środków na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych. W roku 2013 planowana kwota dofinansowania wynosi 6.006.302,-zł. Powyższa kwota wynika z planowanych inwestycji m.in. „Wykonanie boiska i hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Żyrardowie”, „Usprawnienie ruchu drogowego w subregionie warszawskim zachodnim, poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 3834W i drogi powiatowej 4704W” oraz „Wykonanie przebudowy wiaduktu nad linią CMK w Świnicach”. Przyjęto, iż

dofinansowanie stanowić będą zarówno środki budżetu państwa jak też samorządów – partnerów uczestniczących w realizacji poszczególnych zadań. Z uwagi na trudne do przewidzenia kwoty dofinansowania w latach przyszłych, przyjęto w latach 2014-2015 kwoty stałe 2.200.000,-zł, w latach 2016-2017 – 1.000.000,-zł, natomiast od roku 2018 do 2037 przewidziano 2% wzrost dla każdego kolejnego roku. Podstawę do zaplanowania powyższych kwot stanowiło wykonanie lat ubiegłych, w których Powiat uzyskiwał mniejsze bądź większe dofinansowanie. W kolejnych latach również będzie ubiegał się o dofinansowanie według pojawiających się źródeł i możliwości.

Środki z UE zarówno po stronie dochodów bieżących jak też dochodów majątkowych zostały przyjęte dla roku 2012 w wielkościach wynikających z podpisanych umów, jak również planowanych do pozyskania. Dochody powyższe dotyczą projektu przewidzianego do realizacji w roku 2012 pn. „Atrakcyjna szkoła =atrakcyjny pracownik” w wysokości 6.460,zł, a także projektów już zrealizowanych i kwalifikujących się do przekazania środków i refundacji poniesionych nakładów, m.in. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Mszczonowie w ramach wniosku „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizację budynków użyteczności publicznej”. Powyższy projekt zrealizowany w partnerstwie z Gminą Mszczonów uzyskał dofinansowanie w ramach działania 4.3 RPO WM, oczekujemy na podpisanie umowy – kwota 436.000,-zł. Ponadto przyjęto kwotę 375.890,-zł stanowiące 5% dofinansowania zadania „Usprawnienie ruchu drogowego w subregionie warszawskim zachodnim, poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2861W Piotrkowice-Grzegorzewice-Mszczonów” - działanie 3.1 RPO WM. Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych po przeprowadzonym postępowaniu kontrolnym nie uznała prawidłowości zrealizowanego zadania, a co się z tym wiąże nie przekazano dofinansowania. Trwa procedura odwoławcza od postanowień MJWPU.

W pozostałych latach prognozy nie zaplanowano dochodów pozyskiwanych ze środków UE, z uwagi na brak określonych kierunków dofinansowania Unii Europejskiej w kolejnym okresie budżetowania.

II. Wydatki budżetu:

1. Wydatki bieżące budżetu na okres objęty prognozą finansową zostały zaplanowane według następujących wskaźników:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2013-2037 zastosowano wskaźnik 3% dla całego okresu objętego prognozą,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego podwyższono wskaźnikiem 2% w całym okresie objętym prognozą,
- 3) pozostałe wydatki bieżące zostały zróżnicowane w poszczególnych latach, w zależności od obciążenia budżetu spłatami rat kredytów i pożyczek oraz spłaty zobowiązań

przejętych w bieżącym roku po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej. W poszczególnych latach zastosowano następujące wskaźniki: w roku 2013 – spadek o 5,1% w stosunku do roku 2012, m.in. z mniejszej kwoty spłaty zobowiązań zlikwidowanego sp zoz-u o kwotę 1.773.002,-zł, a także konieczności wprowadzenia działań oszczędnościowych. W kolejnych latach przewidziane zostały następujące wskaźniki wzrostu – w roku 2014 – 3,7%, w roku 2015 – 0,2%, w roku 2016 – 1,3%, w roku 2017 – 2,7%, w roku 2018 – 4,4%, w roku 2019 – 3,5%, w roku 2020 – 3,9%, w roku 2021 – 3,6%, w latach 2022-2037 – 3%,

- 4) wydatki bieżące na obsługę długu zostały wyszacowane na podstawie obowiązującej stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę banków wynikającą z zawartych umów,
- 5) w wydatkach bieżących ujęte zostało zadanie wykazane w wykazie przedsięwzięć pn. „Spłata zobowiązań przejętych po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie”. Wykazane kwoty w kol. 15.3. wynikają z przejętych umów z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, Mazowieckim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia oraz BRE Bankiem Hipotecznym. Ponadto do kwoty spłacanego kapitału kredytu wobec BRE Banku przyjęto szacunkowo kwoty odsetek przypadające do spłaty w poszczególnych latach według stawki WIBOR 1M obecnie obowiązującej powiększonej o marżę banku wynikającą z umowy. Spłata w roku 2011 części kredytu BRE Banku w wys. ok. 6.000.000 zł daje możliwość wystąpienia do Banku o zmianę harmonogramu spłaty przejętego kredytu i skrócenie okresu kredytowania, w celu zmniejszenia spłat powyższego zobowiązania. Po dokonaniu ostatecznych ustaleń z Bankiem i podpisaniu stosownej umowy, w Prognozie wprowadzone zostaną stosowne zmiany. W kol. 15.3 dla roku 2012 wykazana została ponadto kwota wynikająca z realizowanych projektów z udziałem środków unijnych wykazana w wykazie przedsięwzięć – 232.009,-zł.

2. Wydatki majątkowe:

- 1) w wydatkach majątkowych w latach 2012-2015 przyjęto kwoty wynikające z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) wydatki majątkowe w roku 2012 przyjęto w wysokości wynikającej z projektu uchwały budżetowej na ten rok,
- 3) w latach 2013-2015 poza wydatkami majątkowymi wynikającymi z wykazu przedsięwzięć zaplanowano kwoty na jednoroczne inwestycje, głównie drogowe,
- 4) w latach 2016-2037 wydatki majątkowe zaplanowano w wysokościach wynikających ze środków jakie pozostały do dyspozycji po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłaty długu. Kwota tych wydatków będzie ulegać zmianie w zależności od kształtowania się zarówno dochodów budżetowych jak również wydatków niezbędnych do bieżącego funkcjonowania poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu.

III. Kwota długu:

Planowana kwota długu na koniec roku 2011 wynosi 38.052.687,-zł i obejmuje zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Powiat Żyrardowski w latach poprzednich w kwocie 29.216.734,-zł oraz wartość przejętych zobowiązań zlikwidowanego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie w wysokości 8.835.953,-zł. Kwota 8.835.953,-zł obejmuje kapitał kredytu zaciągniętego w BRE Banku Hipotecznym w wysokości 5.866.347,-zł, zobowiązanie wobec ZUS z tytułu rozłożonych na raty płatności składek w wysokości 1.709.434,-zł, oraz zobowiązanie wobec Mazowieckiego Oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 1.260.172,-zł. Z uwagi na toczące się postępowanie sądowe w sprawie ustalenia należności dla pracowników zlikwidowanego szpitala z tytułu nieprzekazywanego na wyodrębniony rachunek bankowy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nie ujęto w zobowiązaniach oraz długu kwoty 2.630.262,-zł, zaliczając powyższe do roszczeń spornych do czasu rozstrzygnięcia postępowania sądowego. Kwota 8.835.953,-zł została ponadto wykazana w kol. 17 i 17.1 – wartość przejętych zobowiązań, w tym od sp zoz. W roku 2012 łączne zadłużenie wynosić będzie 31.627.039,-zł, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich – 25.331.774,-zł, oraz zobowiązań zlikwidowanego sp zoz – 6.295.265,-zł. Kwota zadłużenia na koniec 2012 roku pomniejszona została o kwotę 991.184,-zł w związku z planowanym umorzeniem pożyczki zaciągniętej w samorządach gminnych Powiatu Żyrardowskiego w roku 2006 i 2007. Zgodnie z zawartymi umowami po dokonaniu spłaty 50% pożyczki może nastąpić jej umorzenie. W kolejnych latach kwota zadłużenia ulega zmniejszeniu o poszczególne kwoty spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz kwoty spłat przejętych zobowiązań. Spłata długu wynikającego z przejętych zobowiązań została ujęta w kolumnie 7.1. – dług spłacany wydatkami.

IV. Wynik budżetu

Kwota wolnych środków (kol. 5.1) przyjęta w prognozie na rok 2012 wynika z przewidywanego wykonania budżetu roku 2011. Kwoty nadwyżki wykazane w latach 2013-2021 (kol. 3) zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Żyrardowskiego**


Wojciech Jasiński