

**Objaśnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Powiatu Chodzieskiego.**

- I. W celu spełnienia wymogu realistyczności prognozy, wynikającego z art. 226 Ustawy o finansach publicznych oraz w związku z zamknięciem ksiąg rachunkowych za 2011 rok - relację wskaźników, o których mowa w art. 243 uofp obliczono na podstawie wielkości z wykonania budżetu za 3 poprzednie lata. Powyższe zmiany skutkują urealistycznieniem tj. poprawą wskaźników związanych z zadłużeniem powiatu oraz jego obsługą i spłatą, wskazując na zachowanie ww relacji i spełnienie wymogów ustawy (szczegółowy opis w pkt II).
- II. W załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Chodzieskiego – wprowadzono zmiany w niżej wymienionym zakresie.

**Dochody, wydatki, wynik finansowy**

Wartości przyjęte w roku 2012 są zgodne z budżetem powiatu wg stanu na dzień 16 maja br. Szczegółowy opis zmian zawiera uchwała w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2012 rok.

Wprowadzone zmiany w roku bieżącym skutkują zmianami kwot dochodów i wydatków [kol. 1 i 2] oraz wyniku budżetu [kol. 3] w kolejnych latach.

W związku z zaciąganiem kredytów w 2011 roku w wysokości niższej niż planowano, zmianie ulegają również koszty obsługi długu w kolejnych latach [kol. 2.1.2].

Dokonano również zmian wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 uofp [kol. 15.4] tj. zwiększono limity wydatków: w roku 2012 o kwotę 30.000 zł, w roku 2013 o kwotę 2.000.000 zł (szczegółowy opis w pkt III).

**Przychody**

W roku 2012 zwiększono przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych [kol. 5.1], którą przeznaczono na finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w 2012 roku oraz na częściowe pokrycie kosztów obsługi długu w roku 2013.

### **Rozchody, kwota długu powiatu, relacja z art. 243 Ustawy o finansach publicznych**

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów ujęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W związku z zaciągnięciem kredytów w 2011 roku w wysokości niższej niż planowano, ulega zmniejszeniu kwota długu powiatu [kol. 7] oraz wysokość rat kapitałowych przypadających do spłaty w poszczególnych latach [kol. 6.1].

W związku z powyższym ulegają zmianie wskaźniki związane z zadłużeniem powiatu oraz jego obsługą i spłatą [kol. 9 – kol. 13, kol. 14]. Począwszy od roku 2014 nadal zostaje zachowana relacja, o której mowa w art. 243 uofp, wykazując spełnienie jej wymogów [kol. 13a, 14a].

### **III. W załączniku Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej – dokonano zmian w pkt II.3 – programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:**

- [pkt II.3.1] – Zarząd Powiatu Chodzieskiego - dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa ZSP w Chodzieży”, którego planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 2.030.000 zł, z tego limit wydatków w 2012 roku: 30.000 zł, w 2013 roku: 2.000.000 zł. W ramach limitu wydatków w 2012 r. środki planuje przeznaczyć się na opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej oraz uzyskanie niezbędnych pozwoleń, w roku 2013 zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie robót budowlanych. Realizacja przedsięwzięcia podyktowana jest względami bezpieczeństwa młodzieży szkolnej poprzez powiększenie zaplecza szkolnego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w celu umożliwienia prowadzenia zajęć szkolnych w jednym kompleksie szkolnym. Inwestycja była zaplanowana w ramach wydatków majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2013 w kwocie 2.000.000 zł, jednakże z uwagi na rozszerzenie okresu realizacji o rok 2012 w kwocie 30.000 zł - konieczne jest ujęcie niniejszego zadania w kategorii przedsięwzięć. Rzeczywisty koszt oraz okres realizacji inwestycji zostanie określony po wykonaniu dokumentacji projektowo – kosztorysowej.