

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2017-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się kredyt, a więc do 2035 roku. Wobec powyższego Wieloletnią Prognozę Finansową dla budżetu Powiatu Drawskiego sporządza się na lata 2017-2035 .

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostce samorządu terytorialnego, jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju Powiatu Drawskiego. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach jest ściśle zintegrowane nie tylko z realizowanymi zadaniami, ale także z zamierzeniami inwestycyjnymi Powiatu Drawskiego.

DOCHODY

Dla Powiatu Drawskiego poszczególne źródła dochodów budżetowych zostały przyjęte:

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udziały w podatku od osób fizycznych- PIT oraz udziały w podatku od osób prawnych –CIT
- subwencja z budżetu państwa / subwencja oświatowa, równoważąca i wyrównawcza/
- dotacje / dotacje na zadania zlecone i na zadania własne/
- pozostałe dochody bieżące / wpływy z usług, najem, opłaty komunikacyjne, odsetki itp./

Dochody własne na rok 2017 przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku ubiegłego, inne dochody określono szacunkowo.

Subwencję ogólną i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie wytycznych Ministra Finansów.

Dotacje celowe z budżetu państwa przyjęto na podstawie informacji o wstępnych dochodach budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa otrzymanych od Wojewody Zachodniopomorskiego. Dochody lat przyszłych na podstawie prognoz i szacunków, wskaźników makroekonomicznych, oraz dochodów z dzierżawy i najmu zlikwidowanego Szpitala Powiatowego i innych składników stanowiących własność Powiatu.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowane tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii tj, na podstawie planowanych umów między JST o współfinansowaniu zadań. W latach 2018-2021 zwiększono dochody majątkowe o kwotę współfinansowania zadań wspólnych między Powiatem a JST z którymi Powiat rozpocznie wspólne zadania.

WYDATKI

W dalszej kolejności prognozowano wydatki budżetowe, najpierw wydatki bieżące, a w dalszej kolejności wydatki majątkowe. Przy prognozowaniu wydatków zwrócono uwagę na przedsięwzięcia i zabezpieczono niezbędne do tego środki, a także przeprowadzono analizę źródeł finansowania tych przedsięwzięć.

Wydatki roku 2017 zaplanowano do wysokości planowanych dochodów, w wysokości niezbędnej do wykonania wszystkich zadań nałożonych na Powiat oraz spłatę zobowiązań po zlikwidowanym Szpitalu Powiatowym, które wchodzi do kwoty długu tj, renta inwalidzka w wyniku wyroku sądowego powstałego na skutek błędu lekarskiego.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych przyjęto na podstawie niezbędnych potrzeb.

Wydatki na zadania zlecone przyjęto do wysokości otrzymanych informacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne przyjęto na podstawie zawartych umów na inwestycje, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w danym roku budżetowym.

Wydatki bieżące w tym z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano na podstawie posiadanych umów kredytowych poręczonych Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej w Złocieńcu Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w której Powiat Drawski posiada udziały w wysokości 41,66%.

Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie zawartych umów o kredycie oraz odsetek od zaciągniętego kredytu.

Wydatki lat przyszłych zwiększone o wskaźniki makroekonomiczne przewidziane na lata 2015-2020 oraz scenariusza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2021-2045 opublikowane dnia 5 października 2016r przez MF.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z planowaną spłatą kredytów.

WYDATKI MAJĄTKOWE UJĘTE W WPF NA LATA 2017-2021

2017 rok na kwotę 1.440.000,00 zł, w tym:

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1953 Z -Jankowo Małe- Drawsko Pomorskie na kwotę 155.000 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Wierzchowo- Nowe Laski na kwotę 10.000 zł
- Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na kwotę 450.000 zł
- Dostosowanie infrastruktury szkolnictwa zawodowego do potrzeb lokalnego rynku pracy na obszarze strefy centralnej na terenie powiatu drawskiego do kwoty - 825.000 zł

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu: Wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków w prognozowanym okresie. Został obliczony jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem.

Przychody budżetowe: w prognozowanym okresie Powiat planuje zaciągnąć kredyt.

Rozchody : Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i zobowiązań po zlikwidowanym Szpitalu Powiatowym. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane do roku 2035.

Prognoza kwoty długu: na rok 2017 (po uwzględnieniu rozchodów) kwota długu Powiatu Drawskiego wyniesie 23.096.794, - co stanowi 34,7% zadłużenia.

Na lata następne prognoza długu będzie wykazywała tendencję malejącą.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Sporządziła : Joanna Andrykowska