

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu jeleniogórskiego na lata 2014 – 2030

1. UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2014–2030 została opracowana w oparciu o wielkości zawarte w piśmie Ministra Finansów znak ST4-4820/795/2013 z dnia 10.10.2013 r., projekt budżetu powiatu na rok 2015 oraz analizę wykonania dochodów i wydatków Powiatu Jeleniogórskiego za lata 2010 – 2013 z uwzględnieniem planowanych zmian zakresu realizowanych zadań i możliwości finansowych Powiatu oraz zawartych porozumień z gminami.

Istotnym czynnikiem kształtującym poziom planowanych na lata 2014–2030 rozchodów jest konieczność zachowania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2016– 2030 przyjęto stały poziom dochodów i wydatków bieżących, ustalony w oparciu o faktyczne wykonanie w latach 2010 - 2013. Wysokość planowanych wydatków majątkowych w latach 2016 – 2030 stanowi wartość szacunkową i wynika z konieczności zachowania w/w relacji.

W celu utrzymania równowagi budżetowej oraz zminimalizowania skutków kryzysu finansowego i gospodarczego, nadal przez Zarząd podejmowane będą działania stabilizujące finanse Powiatu, w szczególności polegające na :

- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- ograniczaniu wydatków bieżących,
- podejmowaniu działań zmierzających do pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych.

2. PROGNOZOWANE DOCHODY

W 2014 roku dochody zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w budżecie Powiatu Jeleniogórskiego, a na rok 2015 zgodnie z projektem budżetu.

W latach 2016-2030 do kalkulacji dochodów bieżących przyjęto średnioroczny poziom zrealizowanych dochodów bieżących z lat 2010–2013 w wysokości 65.581.000 zł.

Do obliczeń przyjęto :

Rok 2010 – 64.936.124 zł

Rok 2011 – 83.418.503 zł – 16.319.910 zł (dotacja na plan B)

Rok 2012 – 70.803.239 zł

Rok 2013 - 58.733.840 zł

W zakresie dochodów majątkowych prognoza obejmuje planowane dochody ze sprzedaży mienia na ogólną kwotę 3.163.000 zł. Wartość nieruchomości powiatu, które mogą być przedmiotem sprzedaży, ustalona na podstawie operatów szacunkowych, aktualnie wynosi 5.901.107 zł.

3. PROGNOZOWANE WYDATKI

1) Wydatki bieżące – w roku 2014 zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w budżecie Powiatu Jeleniogórskiego na rok bieżący. W roku 2015 przyjęto wartości z budżetu powiatu na rok 2015.

W latach 2016-2030 do kalkulacji dochodów bieżących przyjęto średnioroczny poziom zrealizowanych wydatków bieżących z lat 2010 – 2013 w wysokości 63.633.000 zł.

Do obliczeń przyjęto :

Rok 2010 – 62.626.882 zł

Rok 2011 – 81.724.252 zł – 16.319.910 zł (dotacja na plan B)

Rok 2012 – 67.891.416 zł

Rok 2013 - 58.608.876 zł

W ramach wieloletnich pozostałych programów, projektów lub zadań wykazano dwa zadania :

- umowę nr R-139/JG/2011 o rozłożenie na raty należności z tytułu składek zawartą w dniu 16.02.2012 r. z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych na spłatę zobowiązań przejętych po zlikwidowanym z dniem 31.07.2011 roku SP ZOZ w Kowarach.

Umowa przewiduje spłatę zobowiązań wobec ZUS na ogólną kwotę 2.723.911,02 zł w 82 miesięcznych ratach w okresie od dnia 05.03.2012 r. do 05.12.2018 r.

- umowę o przejęcie długu nr BWB-PLN-CBKGD-05-000183 z dnia 22 grudnia 2005 roku z Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni, obejmującą swoim zakresem przejęcie przez Powiat Jeleniogórski długu Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Kowarach na łączną kwotę 1.898.855,11 zł. Kwota ta obejmowała

należność główną w wysokości 1.106.995,48 zł, odsetki naliczone od należności głównej na dzień 22.12.2005 roku w wysokości 762.645,43 zł oraz koszty postępowania procesowego w wysokości 29.214,20 zł. Z powyższej sumy Powiat zobowiązał się do spłaty na rzecz wierzyciela należności w kwocie 1.598.855,11 zł wraz z odsetkami naliczanymi w stosunku rocznym, ustalonymi na podstawie stawki WIBOR dla 3-miesięcznych międzybankowych depozytów powiększonej o marżę Banku w wysokości 0,49 %, w kwartalnych ratach począwszy od dnia 30.09.2006 r. do dnia 30.06.2016 r. Bank zobowiązał się do umorzenia z przejętego długu kwoty 300.000 zł w terminie 7 dni od terminowej spłaty przez Powiat w/w należności.

W okresie objętym prognozą przyjęto realizację powyższej umowy na lata 2014 – 2016 raty obejmują corocznie odsetki naliczone zgodnie z umową oraz kwotę główną, która w latach 2011 – 2015 wynosi po 148.768 zł, a w roku 2016 – 74.392 zł.

Wydatki na obsługę długu - przyjęto do prognozy przypadające na każdy rok do spłaty odsetki od kredytów i obligacji, obliczone w oparciu o szacunkowe oprocentowanie, z uwzględnieniem prognoz w zakresie wysokości stóp procentowych ogłaszanej przez Radę Polityki Pieniężnej wprowadzonych zmian w harmonogramie spłaty długu.

2) Wydatki majątkowe :

W 2014 roku do prognozy przyjęto zadania ujęte w budżecie powiatu. W 2015 roku - zadania ujęte w projekcie budżetu, a w latach 2016–2030 zaplanowano środki na sfinansowanie wydatków majątkowych w wysokości różnicy między dochodami ogółem, a wydatkami bieżącymi wraz z rozchodami. Szczegółowe określenie zakresu rzeczowego możliwych do realizacji wydatków nastąpi po dokładnej analizie najbardziej niezbędnych w tym czasie potrzeb.

4. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY

4.1 Przychody – w roku 2014 zaplanowano przychody w wysokości 1.490.200 zł pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych, w roku 2015 - 550.843 zł a w latach 2016–2030 nie planuje się nowych przychodów.

4.2. Rozchody - po wprowadzeniu zmian w zakresie harmonogramu wykupu obligacji, planowane na 2014 rok rozchody wynoszą ogółem

678.000 zł i obejmują kwoty przypadających do spłaty w 2014 roku rat pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 78.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 600.000 zł.

W dniu 30 października 2014 roku zostały podpisane porozumienia z Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni w sprawie przesunięcia terminów wykupu obligacji, uwzględniające konieczność zachowania wskaźników. Harmonogram rozchodów na lata 2015 - 2030 obejmuje opisane powyżej zmiany.

W latach 2014–2015 kwota długu na koniec roku, wyszczególniona w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2014 – 2030 uwzględnia także dług spłacany wydatkami, wynikający z umowy przejęcia długu z Nordea Bank Polska w Gdyni, który wynosi odpowiednio:

- w roku 2014 – 235.000 zł
- w roku 2015 – 76.000 zł

5. WYNIK BUDŻETU - FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Prognozowany na 2014 rok wynik budżetu zamyka się deficytem w wysokości 812.200 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami z lat ubiegłych.

W latach 2015–2030 prognozowane dochody i wydatki umożliwiają zaplanowanie w tych latach nadwyżek, które są przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.