

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu jeleniogórskiego na lata 2016 – 2030**

### **1. UWAGI OGÓLNE**

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2016–2030 została opracowana w oparciu o wielkości zawarte w piśmie Ministra Finansów znak ST4.4750.20.2015 z dnia 12.10.2015 r. oraz analizę wykonania dochodów i wydatków Powiatu Jeleniogórskiego za lata 2012– 2014 z uwzględnieniem planowanych zmian zakresu realizowanych zadań i możliwości finansowych Powiatu oraz zawartych porozumień z gminami.

Istotnym czynnikiem kształtującym poziom planowanych na lata 2016–2030 rozchodów jest konieczność zachowania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Powiatu w latach ubiegłych. Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2017– 2030 przyjęto stały poziom dochodów i wydatków bieżących, ustalony w oparciu o faktyczne wykonanie w latach 2012- 2014. Wysokość planowanych wydatków majątkowych w latach 2017 – 2030 stanowi wartość szacunkową i wynika z konieczności zachowania w/w relacji.

Aktualnie Zarząd Powiatu Jeleniogórskiego przeprowadza szczegółową analizę dotychczasowej sieci jednostek oświatowych i w oparciu o prognozę wykorzystania potencjału Powiatu w zakresie bazy i kadry pedagogicznej do zmieniających się potrzeb w związku sytuacją demograficzną i coraz bardziej ograniczonymi możliwościami finansowymi w celu opracowania programu funkcjonowania oświaty w Powiecie od roku szkolnego 2016/2017.

### **2. PROGNOZOWANE DOCHODY**

W 2016 roku dochody zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w budżecie Powiatu Jeleniogórskiego.

W latach 2017-2030 do kalkulacji dochodów bieżących przyjęto średnioroczny poziom zrealizowanych dochodów bieżących z lat 2012–2014 w wysokości 63.837.932 zł.

Do obliczeń przyjęto :  
Rok 2012 – 70.803.239 zł  
Rok 2013 – 59.733.840 zł  
Rok 2014 – 60.976.717 zł  
Razem 191.513.796 zł /3

W zakresie dochodów majątkowych prognoza obejmuje planowane dochody ze sprzedaży mienia na ogólną kwotę 1.074.261 zł. Wartość nieruchomości powiatu, które mogą być przedmiotem sprzedaży, ustalona na podstawie operatów szacunkowych, aktualnie wynosi 4.700.000 zł.

### 3. PROGNOZOWANE WYDATKI

1) Wydatki bieżące – w roku 2016 zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w budżecie Powiatu Jeleniogórskiego na rok bieżący.

W latach 2017-2030 do kalkulacji wydatków bieżących przyjęto średnioroczny poziom zrealizowanych wydatków bieżących z lat 2012 – 2014 w wysokości 61 975 553 zł.

Do obliczeń przyjęto :  
Rok 2012 – 67.891.416 zł  
Rok 2013 – 58.608.876 zł  
Rok 2014 – 59.426.366 zł  
Razem 185.926.658 zł / 3

Należy podkreślić, że na 2016 rok wydatki na wynagrodzenia zostały zaplanowane w kwocie o 1% niższej od roku bazowego. Jest to wynikiem zmian przeprowadzonych w 2015 roku w zakresie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Powiatu, które pozwoliły na ograniczenie planu wydatków na wydatki bieżące związane z utrzymaniem urzędu i dawnego Zarządu Dróg Powiatowych w Jeleniej Górze o kwotę prawie 490.000 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

Spółecznych 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 BWW-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 rok 2016. Raty obejmują corocznie odsetki naliczone zgodnie z umową oraz kwotę główną, która w roku 2016 wynosi 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 oraz dokonanych w 2014 roku zmian w harmonogramie wykupu obligacji.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.) obejmują zadanie na realizację projektu "Warto iść dalej" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 10.Edukacja, Działanie 10.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej - ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej. Całkowita wartość projektu wynosi 210.663,38 zł, w tym wkład własny 11.050 zł, dotacja z budżetu UE - 179.063,87 zł i inne środki krajowe - 20.549,51 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2016 - 2017.

## 2) Wydatki majątkowe :

W 2016 roku do prognozy przyjęto zadania ujęte w budżecie powiatu.

W latach 2017–2030 – 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 wyniku zmian wprowadzonych w budżecie Powiatu Jeleniogórskiego w I półroczu 2016 roku w bieżącym roku budżetowym zaplanowane zostały przychody z wolnych środków w wysokości 667.380 zł.

**4.2. Rozchody** - planowane na 2016 rok rozchody wynoszą ogółem 478.000 zł i obejmują kwoty przypadających do spłaty w 2016 roku rat pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 78.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 400.000 zł.

Kwota długu na koniec roku 2016 wynosi 17 194 000 zł.

## 5. WYNIK BUDŻETU - FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Po zmianach wprowadzonych w I półroczu 2016 roku prognozowany na 2016 rok wynik budżetu zamyka się niedoborem w wysokości 189 380 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków z lat ubiegłych.

W latach 2017–2030 prognozowane dochody i wydatki umożliwiają zaplanowanie w tych latach nadwyżek, niezbędnych do sfinansowania spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.