

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubaczowskiego

Zgodnie z art.226 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) przedstawia się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Lubaczowskiego.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym ostatnia potencjalna spłata zobowiązania przypada w 2030 r.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,

dla lat 2016– 2030 przyjęto dane wynikające z Uchwały Nr XXXVIII/283/2014 Rady Powiatu w Lubaczowie z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubaczowskiego na lata 2014- 2030, dokonując stosownych korekt.

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków budżetowych w kolejnych latach prognozy, jako podstawę przyjęto wartość planu budżetu na rok 2015 i dla kolejnych lat, wielkości te indeksowano dla wszystkich pozycji o wielkość inflacji oraz planowanych zadań.

Bazą do przygotowania prognozy makroekonomicznej na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jest scenariusz wzrostu gospodarczego oraz urealnienie jej zgodnie z art.226 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Scenariusz ten zakłada, że wzrost będzie dynamiczny i w latach 2015-2030 będzie kształtował się na zmiennym poziomie.

W perspektywie lat 2015-2030, na które sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa, realizowane będą działania mające na celu zwiększenie konkurencyjności Powiatu Lubaczowskiego jako miejsca przyjaznego inwestorom, przede wszystkim poprzez stwarzanie warunków dla zrównoważonego rozwoju, co spowoduje wzrost udziału Powiatu Lubaczowskiego w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Powiat Lubaczowski planuje w latach 2015-2030 prowadzić politykę zrównoważonego rozwoju mającą na celu poprawę infrastruktury drogowej, bazy oświatowej, poprawę stanu bezpieczeństwa publicznego.

Realizacji głównych celów sprzyjać będzie koncentracja sił i środków na rzecz zadań infrastrukturalnych związanych z rozbudową i polepszeniem infrastruktury drogowej na terenie Powiatu, termomodernizacją bazy oświatowej. Ponadto realizowane będą działania mające na celu zapewnienie odpowiednich warunków dla przechowywania dóbr kultury oraz rozwoju infrastruktury do prowadzenia działalności kulturalnej.

Realizacja tych celów za pomocą narzędzi należących do obszaru polityki budżetowej musi odbywać się przy zapewnieniu stabilności finansów jednostki samorządu terytorialnego w średnim i długim okresie. Podstawowym aspektem stabilności jest konieczność zapewnienia odpowiedniego podziału środków pozostających w dyspozycji jednostki samorządu terytorialnego.

Konieczność zapewnienia stabilności finansów Powiatu polega na efektywnej polityce dysponowania posiadanymi dochodami. Zdrowe finanse jednostek samorządu terytorialnego sprzyjają poprawie wyników gospodarki w średnim i długim okresie.

Dochody

W zakresie dochodów bieżących dla potrzeb analizy przyjęto wskaźnik wzrostu proponowany przez Ministerstwo Finansów. Tak, więc dochody przyjęto w roku 2015 zgodnie z planem i wytycznymi przekazanymi przez Ministerstwo Finansów oraz Wojewodę Podkarpackiego. Dochody bieżące Powiatu Lubaczowskiego w ostatnich latach znacząco wzrastały, głównie w związku ze zwiększeniem subwencji oświatowej, dotacji celowych od Wojewody na zadania bieżące jak również udziału w podatkach.

Prognozując więc dochody na lata przyszłe przyjęto podobny wskaźnik wzrostu.

Dochody majątkowe w Powiecie Lubaczowskim pochodzą ze sprzedaży mienia Powiatu odpowiednio w 2015 r. 1 903 000 zł, w 2016 r.- 3 000 000 zł, w 2017 r. - 2 000 000 zł, a 2018 r.- 1 000 000 zł.

Wykaz mienia przedstawia się następująco:

- lokale z częścią ułamkową działki przy ul. Piłsudskiego w Lubaczowie:

Nr 267/07 część ułamkowa 8796/42743 o pow. 0,0207

Nr 267/07 część ułamkowa 6517/42743 o pow. 0,0153

Nr 267/07 część ułamkowa 4816/42743 o pow. 0,0113

Nr 267/07 część ułamkowa 20491/42743 o pow. 0,0481

Nr 267/07 część ułamkowa 2123/42743 o pow. 0,0050

- działki przy ul. Leśnej w Lubaczowie:

Nr 1631/5 o pow. 0,1002 ha

Nr 1631/8 o pow. 0,0821 ha

Nr 1631/9 o pow. 0,0745 ha

Nr 1631/10 o pow. 0,0735 ha

Nr 1631/11 o pow. 0,1373 ha

Nr 1631/12 o pow. 0,0898 ha

- budynki z działką w Jędrzejówce:

Nr 462/4 o pow. 0,067 ha

Nr 462/8 o pow. 0,30 ha

- budynki z działką przy ul. Mazury i Sobieskiego w Lubaczowie (były ZMB):

Nr 4616/14 o pow. 0,7879 ha

Nr 4616/15 o pow. 0,2521 ha

Nr 4616/16 o pow. 0,1673 ha

Nr 4616/17 o pow. 0,5597 ha

Nr 4616/18 o pow. 0,5179 ha

- 20 działek budowlanych w Oleszycach os. Sapiehy.

Dochody ze sprzedaży mienia przeznaczone zostaną na finansowanie wydatków inwestycyjnych oraz na spłatę kredytów bankowych długoterminowych.

Wydatki

Po przeanalizowaniu możliwości finansowych Powiatu planuje się zmianę w zakresie wydatków drogowych. Wydatki te w znacznej mierze były realizowane w ramach wydatków bieżących, czyli remontów drogowych, dlatego też planuje się realizację dużych zadań drogowych w ramach wydatków majątkowych.

Przyjęty wskaźnik i założenia zmian w zakresie wydatkowania środków budżetowych mają na celu zapewnienie należytej płynności finansowej.

W kategorii wydatków wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto wzrost tylko dodatków stażowych oraz wypłat nagród jubileuszowych.

W planowaniu powyższych pozycji założono, iż zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody bieżące będą źródłem finansowania wydatków bieżących.

Obsługa długu wynika z podpisanych w tym zakresie umów kredytowych i w całości przyjęta jest do realizacji zgodnie z posiadanymi umowami kredytowymi.

Wydatki majątkowe w Powiecie Lubaczowskim w minionych latach kształtowały się na znacząco wyższym poziomie od zrealizowanych dochodów. Struktura dochodów i wydatków Powiatu w tym zakresie jest bardzo mocno zachwiana. Powiat zasilął wydatki częściowo dochodami własnymi oraz kredytami.

Nadal w planowanych wydatkach w WPF na lata 2015-2030 w zakresie majątkowym planuje się wyższe wydatki niż dochody.

Planuje się, więc w sposób istotny poprawić infrastrukturę drogową, dokończyć rozpoczęte inwestycje w oświacie w tym termomodernizacje.

Wynik budżetu

W latach 2015 - 2016 r. planuje się zrównoważony budżet, natomiast w latach 2017 - 2030 planowana jest nadwyżka budżetowa odpowiednio:

2017 w kwocie 1 000 000 zł,
2018 w kwocie 1 200 000 zł,
2019 w kwocie 1 300 000 zł,
2020 w kwocie 2 000 000 zł,
2021 w kwocie 2 500 000 zł,
2022 w kwocie 2 000 000 zł,
2023 w kwocie 1 700 000 zł,
2024 w kwocie 2 000 000 zł,
2025 w kwocie 2 500 000 zł,
2026 w kwocie 2 300 000 zł,
2027 w kwocie 2 000 000 zł,
2028 w kwocie 2 000 000 zł,
2029 w kwocie 2 800 000 zł,
2030 w kwocie 930 557 zł.

Planuje się zamrożenie wydatków na wynagrodzenia w sektorze administracji publicznej. Dodatkowo w zakresie wydatków bieżących ograniczone zostały w sposób znaczący wydatki na bieżące zadania remontów drogowych.

Wiele wydatków majątkowych ważnych dla Powiatu będzie zrealizowane w najbliższych pięciu latach, dodatkowo wiele jest już zrealizowanych przy pozyskaniu środków unijnych w takich obszarach jak: oświata, transport.

Samorząd, aby mógł efektywnie gospodarować musi tak określać wynik, aby wystarczało środków na spłatę dotychczas zaciągniętych zobowiązań. Planuje się więc, iż nadwyżki budżetowe pozwolą spłacić część zobowiązań Powiatu i tym samym uruchomią kolejne możliwości kredytowe.

Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu

Planowana nadwyżka w latach 2017– 2030 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu bankowego długoterminowego w łącznej kwocie 26 230 557 zł.

Dług publiczny

Od 2014 r. zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyliczany jest indywidualny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243.

W latach 2015-2030 niniejszej prognozy wskaźnik ten został spełniony.

Zadłużenie Powiatu na 31.12.2015 r. wynosić będzie 26 230 557 zł.

