

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Powiatu Świdwińskiego na lata 2014 – 2024

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2014 oraz trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie jest jednak krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, w przypadku Powiatu Świdwińskiego prognoza obejmuje lata 2014 – 2024.

Celem przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie kondycji finansowej budżetu, możliwości realizacji planowanych inwestycji, oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań ( możliwości ich regulowania w określonym, planowanym okresie ) jak i obraz utrzymania płynności finansowej.

Podstawowe składniki wieloletniej prognozy finansowej to kwoty dochodów i wydatków, w podziale na bieżące i majątkowe.

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF, dokonano w dwóch okresach czasowych:

- 1) Okres czasowy wynikający z ustawy o finansach publicznych tj. rok budżetowy 2014 oraz trzy kolejne lata tj. rok 2015– 2017.
- 2) Okres czasowy na jaki zaciągnięto zobowiązania tj. lata 2014 - 2024

**Dochody:**

Dochody bieżące ( kol. 1.1) – wysokość dochodów bieżących, w latach 2015 do 2017, ustalono w oparciu o wskaźnik wzrostu rok do roku – średnio 2%.

Dochody wykazane w 2015 r., zostały powiększone ( o 2.500.000 zł ) o kwotę „uwolnionych” środków finansowych , które obecnie odprowadzane są na „Fundusz remontowy” w celu utrzymania projektu Nr PL0156(PCR) zgodnie z umową PL0156/E1/2.1.3/030/07.

Dochody majątkowe (kol.1.2.)

Wielkości dochodów majątkowych przyjęte do WPF w latach 2014 – 2017, ustalono w oparciu o wysokość współfinansowania środkami zewnętrznymi , np. środkami z Unii Europejskiej , Funduszami Szwajcarskimi i Norwesкими, innymi dochodami zewnętrznymi, oraz dochody stanowiące udział ( dofinansowanie ) gmin, na terenie których będą realizowane inwestycje, głównie „drogowe”.

W latach objętych WPF nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia powiatu.

Po roku 2017 nie przyjęto wielkości dochodów majątkowych z uwagi na nieplanowane wydatki majątkowe, ponadto brak jest informacji na temat pozyskiwania środków unijnych, otrzymania dotacji z budżetu państwa, oraz pozyskiwania innych środków .

**Wydatki** Wydatki bieżące ( kol.2.1 ) ustalono w oparciu o wskaźnik wzrostu w poszczególnych latach, biorąc pod uwagę dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, od 2 do 3%.

W przypadku planowania wydatków, brano pod uwagę wielkość zadłużenia i związane z tym koszty obsługi długu ( przyjęto średniorocznie oprocentowanie w wysokości 4 % ). Ważnym czynnikiem kształtującym wysokość planowanych wydatków bieżących w latach 2014-2017, są zaplanowane wydatki majątkowe a więc i zaangażowanie środków bieżących w planowanych inwestycjach .

Wydatki bieżące – z tego z tytułu poręczeń i gwarancji ( kol.2.1.1 ) nie planuje się spłaty, gdyż Powiat wystąpił z Międzygminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami w Wardyniu Górnym , odsprzedał swoje udziały, a nabywca udziałów przejął poręczenia ciążące na Powiecie.

Wydatki majątkowe ( kol.2.2 ) ujęte w WPF zaplanowano w oparciu o wieloletni plan inwestycyjny powiatu na lata 2014 - 2017 ( wg załączonych tabel ). Nie planowano wydatków majątkowych po roku 2017.

### **Wynik budżetu**

Kol. 3.- W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2014 budżet zamknie się deficytem budżetowym w wysokości 2.254.451 zł, po roku 2014 budżet zamyka się nadwyżką, która przeznaczana jest na spłatę zadłużenia.

**Przychody budżetu** wykazane w kol 4.3 ustalono w oparciu planowany w 2014 r. do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.000.000 zł, oraz wolne środki z 2013 r. w wysokości 2.124.451 zł.

**Rozchody budżetu** wykazane w kol. 5. ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych kredytów przed rokiem 2013 i w 2014 roku 2.000.000 zł ( spłata na 5 lat w latach 2015 – 2019 ) w kwotach określonych umową.

**Kwota zadłużenia** powiatu wykazana w kol. 6. wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów. Od 2015 roku nie planuje się zaciągać nowych kredytów, więc zadłużenie będzie malało proporcjonalnie do dokonywanych spłat.

W kolumnie 9.6 wykazano wskaźnik określający wysokość spłaty kredytu przez Powiat. W kolumnie 9.6.1 wykazano dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań przez Powiat ( tzw. indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia ).

Z przedstawionych wskaźników wynika, że zaplanowane w roku 2014 i kolejnych latach, zobowiązania dłużne do dochodów ogółem, mieszczą się granicach dopuszczonych przez ustawę o finansach publicznych i Powiat będzie w stanie pokryć swoje zobowiązania z tytułu zaciąganych kredytów.

Zobowiązanie powiatu ( wykazane w kol. 6 ) na koniec 2014 roku będzie wynosiło 11.020.000zł, i może być spłacane w wielkościach zaplanowanych ( kol. 5.1 ) gdyż mieści się w dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań .

Skarbnik Powiatu  
Lucyna Miętek