

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2012-2021

Wstęp

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oleckiego obejmuje okres do roku 2021 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2006-2010. Analiza wykonanych budżetów za lata 1999-2005 doprowadziła do wniosku, że ich wiarygodność z racji sposobu prowadzenia rachunkowości Powiatu oraz „dostosowywania” wykonania budżetu do bieżących potrzeb i braku konsekwencji w zaliczaniu wydatków do poszczególnych kategorii budżetowych nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu. Dane roku 2011 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu powiatu za ten rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2015, natomiast od roku 2016 do 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących, uznając że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Przy opracowywaniu prognozy dochodów bieżących przyjęto za rok bazowy wykonanie roku 2010, natomiast przy prognozie dochodów do roku 2015 założono wzrost dochodów bieżących o średni wskaźnik 4,9%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody pochodzące ze sprzedaży majątku planowane do uzyskania w latach 2012-2015 na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Geodezji i Nieruchomości oraz planowane do otrzymania dotacje na realizowane inwestycje z udziałem środków zewnętrznych.

Wydatki

1. Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych

Przy planowaniu wydatków bieżących za rok bazowy przyjęto wykonanie roku 2010, wydatki w poszczególnych latach powiększono o wskaźnik realnego wzrostu PKB, a w niektórych przypadkach nawet niższy.

- Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone przyjęto na podstawie zawartych umów z pracownikami. Ujęto także planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które należy zabezpieczyć w planie wydatków w poszczególnych latach. Wzrost kwoty wynagrodzeń jest konsekwencją obowiązku zaplanowania podwyżek dla nauczycieli zgodnie z decyzją Ministra Edukacji.
- Wydatki związane z funkcjonowaniem JST obejmują wydatki planowane w rozdziałach 75019, 75020. W wydatkach związanych z funkcjonowaniem JST ujęte są kwoty wynagrodzeń z pochodnymi pracowników Starostwa Powiatowego, zwiększenia ogólnej kwoty wydatków są spowodowane zaplanowanymi do wypłaty nagrodami jubileuszowymi oraz odprawami emerytalnymi.
- Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowane zostały zgodnie z podpisaną umową poręczenia i Uchwałą Zarządu Powiatu do roku 2016.

2. Wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych przypadających w poszczególnych latach.

3. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie ze złożonymi wnioskami od jednostek powiatowych w szczególności od Powiatowego Zarządu Dróg w Olecku na budowy i przebudowy ulic i chodników w mieście, dróg powiatowych, których realizacja uzależniona będzie od możliwości finansowych powiatu przy udziale środków zewnętrznych.

Splata długu

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami i harmonogramami spłat i wykupu papierów wartościowych. Celem spełnienia wskaźników spłaty zobowiązań należało założyć wcześniejsze spłaty kredytów do roku 2014 i przesunięcie wykupu obligacji na lata 2020-2021, w związku z tym zostały zwiększone rozchody na rok 2012 i lata późniejsze.

Wykaz Przedsięwzięć WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Zarządu Powiatu.

W przedsięwzięciach ujęto umowy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w podziale na bieżące i majątkowe. Wykazane przedsięwzięcia realizują jednostki oświatowe, Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowy Zarząd Dróg i Starostwo Powiatowe. Przedsięwzięcia majątkowe realizowane są w zakresie przebudowy dróg. Okres realizacji przedsięwzięć obejmuje lata 2008-2013.

W przedsięwzięciach ujęto udzielone przez Powiat poręczenia dla SPZZOD Olecko Kolonia 4 na zaciągniętą pożyczkę w WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Uchwała Zarządu i popisane porozumienie określa udzielenie poręczenia w latach 2010-2016.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu

Wacław Sapięha