

Załącznik nr 2
do uchwały nr XIX/129/2016
Rady Powiatu w Gryfinie
z dnia 30 czerwca 2016 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2016-2039

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Powiatu Gryfińskiego, w tym prognoza spłaty długu publicznego obejmuje lata od 2016 do 2039 r., to jest okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Przy konstruowaniu WPF kierowano się między innymi wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów.

Dla zachowania wymogów art. 229 ufp, zmianą uchwały dostosowuje się wartości wieloletniej prognozy finansowej do występujących w budżecie w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Wielkości dochodów i wydatków prognozowane na lata 2017-2039 powstały w oparciu o dane z roku 2016 występujące w uchwale nr XIV/97/2016 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 21 stycznia 2016 r. (pierwotnej na lata 2016-2039).

Założenia prognozowanych podstawowych kategorii budżetowych przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody – wykazane w pozycji 1 WPF

Do oszacowania dochodów bieżących przyjęto wzrost planowanych dochodów bieżących z roku 2016 średniorocznie: w roku 2017 o 1,8%, a w latach 2018-2039 o 2,5%.

Wpływy ze sprzedaży majątku prognozuje się osiągnąć w roku 2016 na poziomie 835 029,50 zł. Dochody te w latach następnych przedstawiają się następująco: 2017 – 600 tys. zł, 2018 – 500 tys. zł, 2019 – 400 tys. zł, 2020–2026 – 100 tys. zł i od roku 2027 – 50 tys. zł.

2. Wydatki – wykazane w pozycji 2 i 11 WPF

Poziom wydatków bieżących w roku 2016 przewiduje się na poziomie 60,99 mln zł. W kolejnych latach średnioroczny przyrost tych wydatków prognozuje się następująco: w roku 2017 o 1,8%, od roku 2018 o 2,5%.

Założono, że planowane na 2016 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, wzrosną w latach 2017–2039 o 1% rocznie.

Wydatki na obsługę długu – odsetki od kredytów – skalkulowano w oparciu o obowiązujące warunki oprocentowania wynikające z zawartych umów kredytowych i umowy emisji obligacji, przyjmując wskaźnik WIBOR 3M na poziomie 1,73% określony na dzień 30.09.2015 r. i powiększony o stałą marżę bankową.

Wydatki majątkowe na rok 2016 planuje się w wysokości 15,43 mln zł. W dalszym okresie prognozowania w latach 2017–2039 ich wielkość jest zróżnicowana i kształtuje się na poziomie od 5,03 mln zł do 9,53 mln zł. Przedsięwzięcia wieloletnie

o charakterze majątkowym planowane i kontynuowane do realizacji na lata 2016–2020 prezentuje załącznik nr 3 do WPF.

3. Wyniki budżetów – wykazanych w pozycji 3 i 10 WPF

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego w prognozowanych latach 2017–2039 zakłada wynik budżetu – nadwyżkę budżetową. Wysokość nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach waha się w granicach od 0,27 mln zł do 1,17 mln zł. Roczne planowane nadwyżki budżetowe przeznacza się na spłatę zobowiązań kredytowych.

4. Przychody budżetu – wykazane w pozycji 4 WPF

Prognoza zakłada, że dochody, wydatki, przychody i rozchody w 2016 r. będą zgodne z uchwałą budżetową na 2016 r. Oznacza to, że wynik kasowego wykonania budżetu za 2016 r. będzie zerowy. Zatem, przychody w 2017 r. z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, też są zerowe. W latach następnych nie planuje się przychodów z tytułu wolnych środków.

5. Rozchody budżetu – wykazane w pozycji 5 WPF

W całym okresie prognozowania rozchody budżetu stanowią spłaty rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Wysokość przypadających w danym roku spłat zobowiązań już zaciągniętych została skalkulowana zgodnie z warunkami wynikającymi z zawartych umów.

Najwyższe raty roczne z tytułu spłaty zobowiązań przypadają na lata 2017–2021 i kształtują się na poziomie 1,17 mln zł. W roku 2022 r. – 770 tys. zł, a od roku 2023 do 2039 – 270 tys. zł. Innych rozchodów prognoza nie ujmuje.

6. Dług publiczny – wykazany w pozycji 6 WPF

Kwotę długu na dzień 31 grudnia 2016 r. skalkulowano w wysokości 11 210 000,00 zł.

Na kwotę długu składają się:

1) zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w PLN:

- kredyt konsolidacyjny zaciągnięty w banku Nordea (od 2015 r. PKO BP SA) – 6,21 mln zł (55,40%),

- kredyt inwestycyjny w BGK – 3,00 ml zł (26,76%);

2) zobowiązania z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2016 r. kredytu inwestycyjnego w kwocie 2,00 ml zł (17,84%).

7. Informacje na temat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego zakłada, że w 2016 roku zostanie zaciągnięty kredyt długoterminowy na inwestycje, m. in. na realizację w 2016 r. inwestycji pod nazwą „Adaptacja nieruchomości należącej do Powiatu Gryfińskiego na potrzeby szpitala w celu poprawy jakości opieki medycznej oraz współudział w rozbudowie Szpitala Powiatowego Sp. z o.o. w Gryfinie” (650 000,00 zł) oraz zadania „Urząd Pracy – przebudowa i rozbudowa budynków przy ul. Łużyckiej 82 w Gryfinie” (800 000,00 zł), a także na dofinansowanie inwestycji z zakresu drogownictwa.

W roku 2016 zaplanowano przychód z tego tytułu w kwocie 2 000 000,00 zł. Spłatę kredytu prognozuje się na 5 lat – od roku 2017 do 2021, w okresach kwartalnych w kwocie 100 000,00 zł, co stanowi 400 000,00 zł rocznie.

Odsetki od kredytu obliczono przyjmując oprocentowanie kredytu w wysokości 5% podstawy kapitału pozostającego do spłaty. Zaplanowano spłatę odsetek w okresach kwartalnych od roku 2016.

8. Informacje dotyczące pozycji 15 i 16 WPF

Pozycje sekcji 15 WPF „Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych” – Powiat Gryfiński nie jest emitentem obligacji przychodowych.

Pozycje sekcji 16 WPF „Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy” – Powiat Gryfiński nie jest objęty procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy o finansach publicznych, czyli nie jest objęty programem postępowania naprawczego.