

Załącznik nr 2
do uchwały nr 519/2017
Zarządu Powiatu w Gryfinie
z dnia 28.12.2017 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2017-2039

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Powiatu Gryfińskiego, w tym prognoza spłaty długu publicznego obejmuje lata od 2017 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 2018-2039 powstały w oparciu o dane z roku 2017 występujące w uchwale nr XXIV/161/2016 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 22 grudnia 2016 r. (pierwotnej na lata 2017-2039).

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 2017 średniorocznie: w roku 2018 o 1,8%, w roku 2019 o 2,2% i w latach 2020-2039 o 2,5%.

Wpływy ze sprzedaży majątku prognozuje się osiągnąć w roku 2017 na poziomie 67 869,43 zł. Dochody te w latach następnych przedstawiają się następująco: 2018 – 300 000,00 zł, 2019 – 200 000,00 zł, 2020–2026 – 100 000,00 zł i od roku 2027 – 50 000,00 zł.

2. Wydatki – wykazane w pozycji 2 i 11 WPF

Poziom wydatków bieżących w roku 2017 przewiduje się na poziomie 65,72 mln zł. W kolejnych latach średnioroczny przyrost tych wydatków prognozuje się następująco: w roku 2018 o 1,8%, w roku 2019 o 2,2%, a od roku 2019 o 2,5%.

Założono, że planowane na 2017 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu, wzrosną w latach 2018–2039 o 1% rocznie.

Wydatki na obsługę długu – odsetki od kredytów – skalkulowano w oparciu o obowiązujące warunki oprocentowania wynikające z zawartych umów kredytowych, przyjmując wskaźnik WIBOR 3M na poziomie 1,71% określony na dzień 30.09.2016 r. i powiększony o stałą marżę bankową.

Wydatki majątkowe na rok 2017 planuje się w wysokości 12,28 mln zł. W dalszym okresie prognozowania w latach 2018–2039 ich wielkość jest zróżnicowana i kształtuje się na poziomie od 4,58 mln zł do 16,91 mln zł.

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

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego w prognozowanych latach 2018–2039 zakłada wynik budżetu – nadwyżkę budżetową. Wysokość nadwyżki budżetowej

w poszczególnych latach waha się w granicach od 270 000,00 zł do 770 000,00 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 2017 r. będą zgodne z uchwałą budżetową na 2017 r. Oznacza to, że wynik kasowego wykonania budżetu za 2017 r. będzie zerowy. Zatem, przychody w 2018 r. z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, 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 kredytów. Wysokość przypadających w danym roku spłat zobowiązań została skalkulowana zgodnie z warunkami wynikającymi z zawartych umów.

Najwyższe raty roczne z tytułu spłaty zobowiązań przypadają na lata 2017–2022 i kształtują się na poziomie 770 000,00 zł. Od roku 2023 do 2039 wysokość rat rocznych wyniesie 270 000,00 zł. Innych rozchodów prognoza nie ujmuje.

6. Dług publiczny – wykazany w pozycji 6 WPF

Kwotę długu na dzień 31 grudnia 2017 r. skalkulowano w wysokości 8 440 000,00 zł. Na kwotę długu składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w PLN:

- kredyt konsolidacyjny w Nordea Bank Polska S.A. (obecnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna) – 5 940 000,00 zł, który stanowi 70,38% prognozowanego długu,
- kredyt inwestycyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego – 2 500 000,00 zł, stanowiący 29,62% planowanego długu.

7. Informacje na temat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego po zmianie nie zakładała zaciągnięcia w 2017 r. kredytu inwestycyjnego długoterminowego.

8. Informacje dotyczące emisji obligacji przychodowych i stopni niezachowania relacji określonych art. 242-244 ustawy o finansach publicznych

Powiat Gryfiński nie jest emitentem obligacji przychodowych oraz nie jest objęty procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy o finansach publicznych, czyli nie jest objęty programem postępowania naprawczego.