

Załącznik nr 2
do uchwały nr 19 /2018
Zarządu Powiatu w Gryfinie
z dnia 20 grudnia 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2018-2039

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) Powiatu Gryfińskiego, w tym prognoza spłaty długu publicznego obejmuje lata od 2018 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 2019-2039 powstały w oparciu o dane z roku 2018 występujące w uchwale nr XXXV/239/2017 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 28 grudnia 2017 r. (pierwotnej na lata 2018-2039).

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 2018 średniorocznie: w roku 2019 o 2,3% i w latach 2020-2039 o 2,5%.

Wpływy ze sprzedaży majątku prognozuje się osiągnąć w roku 2018 na poziomie 91 611,00 zł. Dochody te w latach następnych przedstawiają się następująco: 2019-2021 – 200 000,00 zł, 2022–2030 – 100 000,00 zł i od roku 2031-2039 – 50 000,00 zł.

2. Wydatki – wykazane w pozycji 2 i 11 WPF

Poziom wydatków bieżących w roku 2018 przewiduje się na poziomie 77,82 mln zł. W kolejnych latach średnioroczny przyrost tych wydatków prognozuje się następująco: w roku 2019 o 2,3%, a od roku 2020 o 2,5%.

Założono, że planowane na 2018 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu, wzrosną w latach 2019–2039 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 1,73% określony na dzień 30.09.2017 r. i powiększony o stałą marżę bankową (z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych dla stóp procentowych).

Wydatki majątkowe na rok 2018 planuje się w wysokości 13,02 mln zł. W dalszym okresie prognozowania w latach 2019–2039 ich wielkość jest zróżnicowana i kształtuje się na poziomie od 4,60 mln zł do 17,77 mln zł.

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

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego w prognozowanych latach 2019–2039 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 2018 r. będą zgodne z uchwałą budżetową na 2018 r. Oznacza to, że wynik kasowego wykonania budżetu za 2018 r. będzie zerowy. Zatem, przychody w 2019 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 2018–2022 i kształtują się na poziomie 770 000,00 zł. Od roku 2023 do 2039 wysokość rat rocznych wyniesie 270 000,00 zł.

6. Dług publiczny – wykazany w pozycji 6 WPF

Kwotę długu na dzień 31 grudnia 2018 r. skalkulowano w wysokości 7 670 000,00 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) – 5 670 000,00 zł, który stanowi 73,92% prognozowanego długu,
- kredyt inwestycyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego – 2 000 000,00 zł, stanowiący 26,08% planowanego długu.

7. Informacje na temat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego po zmianie nie zakłada 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.