

Załącznik nr 2
do uchwały nr 537/2018
Zarządu Powiatu w Gryfinie
z dnia 31 stycznia 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 267.611,00 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 74,04 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 18,26 mln zł. W dalszym okresie prognozowania w latach 2019-2039 ich wielkość jest zróżnicowana i kształtuje się na poziomie od 4,27 mln zł do 17,43 mln zł. Przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze majątkowym planowane i kontynuowane do realizacji na lata 2018-2022 prezentuje załącznik nr 3 do WPF.

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 1.103.000,00 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 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 2019–2022 i kształtują się na poziomie 1.103.000,00 zł. Od roku 2023 do 2032 wysokość rat rocznych wyniesie 603.000,00 zł, w 2033 r. – 608.000,00 zł i w latach 2034–2039 – 270.000,00 zł. Innych rozchodów prognoza nie ujmuje.

6. Dług publiczny – wykazany w pozycji 6 WPF

Kwotę długu na dzień 31 grudnia 2018 r. skalkulowano w wysokości 12.670.000,00 zł.

Na kwotę długu składają się:

1) 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 44,75% prognozowanego długu,

- kredyt inwestycyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego – 2.000.000,00 zł, stanowiący 15,79% planowanego długu;

2) zobowiązania z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2018 r. kredytu inwestycyjnego w kwocie 5.000.000,00 zł, którego udział we wskazanym długu wynosi 39,46%.

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

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gryfińskiego zakłada, że w 2018 roku zostanie zaciągnięty kredyt inwestycyjny długoterminowy, który przeznaczony zostanie na rozbudowę Szpitala Powiatowego w Gryfinie.

W roku 2018 zaplanowano przychód z tego tytułu w kwocie 5.000.000,00 zł. Okres spłaty kredytu prognozuje się na 15 lat, od roku 2019 do 2033, w okresach kwartalnych

w kwocie 83.250,00 zł (ostatnia rata 88.250,00 zł); rocznie 333.000,00 zł (ostatni rok 338.000,00 zł).

Oprocentowanie kredytu założono, łącznie z marżą bankową, na poziomie 4% rocznie spłacanych kwartalnie.

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.