

Objaśnienia

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kieleckiego na lata 2014-2028

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych została opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kieleckiego obejmująca lata od 2014 roku do 2028 roku, która służy ocenie finansowej Powiatu oraz umożliwi analizę jego potencjału inwestycyjnego i zdolności kredytowej.

I. Załącznik Nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kieleckiego na lata 2014-2028”.

Podstawą do wieloletniego prognozowania były dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Powiatu za lata 2011-2012, przewidywanego wykonania roku 2013 oraz danych przedłożonych do projektu budżetu na 2014r. przez podległe jednostki organizacyjne.

DOCHODY

W 2014r. zaplanowano dochody ogółem w kwocie **114.674.507 zł**, w tym:

- bieżące - w kwocie 108.146.525 zł
- majątkowe - w kwocie 6.527.982 zł

Prognozując dochody budżetowe skoncentrowano się głównie na dochodach bieżących i tylko takie uwzględniono od roku 2016. W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Prognozując dochody bieżące rozpoczęto od analizy jej wykonania w ostatnich trzech latach, skoncentrowano się na poszczególnych źródłach dochodów, które generują największe wpływy do budżetu Powiatu. Do takich dochodów należą:

- 1) subwencje,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na działalność bieżącą,
- 4) dochody własne.

Wysokość subwencji przyjęta została w 2014 r. zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 10 października 2013r., znak: Nr ST4/4820/795/2013/RD-102660 w kwocie 47.711.290 zł i stanowiła podstawę do przyjęcia wartości planistycznych w latach 2015-2028, które szacuje się na poziomie 48.000.000 zł.

Wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęta została w 2014r. zgodnie pismem Ministra Finansów tj. w kwocie 23.656.198 zł. W porównaniu do roku 2013 jest to kwota niższa założona przez Ministra Finansów, jednakże szacuje się, wzrost tych dochodów w latach następnych. W roku 2015 szacuje się je na poziomie 24.000.000 zł, w latach 2016-2023 szacuje się ich wzrost rocznie o 1 mln złotych (tj. o około 1 %), a w latach 2024-2028 na poziomie 32.500.000 zł.

Wysokość dotacji celowych i środków z innych źródeł na zadania bieżące przyjęta w 2014r., stanowi kwotę 20.658.085 zł. Kwota ta wynika m.in. z pisma Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 19 października 2013 r., znak: FN.I.3110.7.2013. Spadek dotacji w roku 2015 w stosunku do roku 2014 został podyktowany przewidywanym zmniejszeniem pozyskiwanych środków z Unii Europejskiej z puli środków przewidzianych na realizację projektów. Poczynając od roku 2016 wysokość dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące szacuje się na poziomie 17.000.000 zł.

W kwocie dochodów majątkowych w 2014r., zaplanowano dochody z tytułu zbycia praw majątkowych w wysokości 1.000.000 zł. Pozostała kwota tj. 5.527.982 zł to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. W roku 2015 dochody majątkowe przyjęte w WPF-ie w kwocie 2.091.000 zł to środki na realizację projektu pn. „Scalenie gruntów wsi Mosty, gm. Chęciny, powiat Kielecki” (realizowane przez Starostwo Powiatowe).

WYDATKI

W 2014r. zaplanowano wydatki ogółem w kwocie **122.924.507 zł**, w tym:

- bieżące - w kwocie 102.756.281 zł
- majątkowe - w kwocie 20.168.226 zł.

Przy prognozowaniu wydatków budżetowych na rok 2014r. i lata następne, zachodziła konieczność oszczędnego gospodarowania pieniędzmi. Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową kierowano się racjonalizacją wydatków, przede wszystkim bieżących, dostosowując je do możliwości finansowych Powiatu przy jednoczesnym zachowaniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz utrzymaniu

nadwyżki operacyjnej na poziomie zapewniającym obsługę zadłużenia. Bowiern począwszy od 2014r. przyjęcie tendencji spadkowej wydatków bieżących ma związek z koniecznością wygospodarowania nadwyżek na działalności bieżącej, co jest niezbędnym warunkiem umożliwiającym obsługę dotychczasowego zadłużenia budżetu z tytułu zaciągniętych już kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia w 2014r., a także możliwości finansowania zadań inwestycyjnych.

W roku 2014r. zaplanowane zostały w budżecie Powiatu wydatki /potencjalne/ z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 309.996 zł, w 2015r. – w kwocie 219.996 zł, w 2016 - w kwocie 219.996 zł, w 2017r. - w kwocie 219.996 zł. Kwoty te wynikają z udzielonych Szpitalowi Powiatowemu w Chmielniku poręczeń w latach 2011-2012.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach oszacowane zostały w kwotach uwzględniających wysokość marży /wynikającej z podpisanych umów kredytowych jak również planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2014r./ i oszacowanego WIBOR-u.

W dniu 27 listopada 2013r. została podpisana umowa kredytowa pomiędzy Powiatem Kieleckim a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. na udzielenie przez bank kredytu konsolidacyjnego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów dla Powiatu Kieleckiego w wysokości 55.185.700,00 zł.

W 2015r. widoczny jest spadek wydatków majątkowych w porównaniu z 2014r. Ten spadek to niewątpliwie efekt dużych nakładów na inwestycje, które planuje się zakończyć w 2014r.

PRZYCHODY BUDŻETU

W 2014r. w budżecie Powiatu zaplanowano przychody w ogólnej kwocie 10.650.000 zł, w tym: z tytułu zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2014 w wysokości 10.050.000 zł (na finansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów) oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 600.000 zł.

W 2015r. szacuje się przychody na poziomie 900.000 zł (w tym: wolne środki – 600.000 zł, spłata udzielonej pożyczki – 300.000 zł). W latach 2016-2028 przychody szacuje się na poziomie 600.000 zł.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody przyjęte w WPF-ie są sumą wysokości kwot wynikających z harmonogramu podpisanych umów kredytowych oraz wysokości kwot kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2014r.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w 2014r. wynosi (- 8.250.000 zł). Deficyt ten planuje się pokryć zaciągniętym kredytem i wolnymi środkami.

W 2015r. prognozuje się, że budżet zostanie zrównoważony. Począwszy od 2016r. prognozuje się dodatni wynik budżetu (nadwyżkę budżetową), którą prognozuje się przeznaczyć na spłat rat kredytowych.

KWOTA DŁUGU

Na koniec roku 2014 planowana kwota długu wynosi 75.767.586 zł. Według planowanych spłat rat kredytowych w poszczególnych latach, dług zostanie całkowicie spłacony w 2028r.

II. Załącznik Nr 2 – „ Wykaz Przedsięwzięć do WPF”

Wykaz Przedsięwzięć do WPF obejmuje lata 2014-2020. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć określa odrębnie dla każdego przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę odpowiedzialną i koordynującą, okres realizacji przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.

KIEROWNIK
Referatu Planowania Budżetu Powiatu
Jolanta Piotrowska