

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2020 – 2024

Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Średzkiego przygotowana została na lata 2020 - 2024.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia :

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z założeń budżetu
- dla lat 2021 – 2024 przyjęto sposób prognozowania dochodów i wydatków, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne .

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje jednak zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Kierując się powyższym dla prognozy na lata 2020 – 2024 przyjęto następujące wartości:

Dochody

1. Dochody bieżące

Prognozując dochody bieżące dla roku 2020 przyjęto założenia wynikające z budżetu natomiast dla lat 2021-2024 kierowano się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – maj 2019 r. – Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego).

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
PKB (dochody)	3,4	3,3	3,1	3,0

2. Dochody majątkowe

Dla roku 2020 wprowadzono dochody majątkowe zgodnie z danymi zawartymi w budżecie, w tym: Z tytułu dotacji i środków pozyskanych na inwestycje 12 278 492 zł. W ramach planowanych dochodów przewiduje się wpływy:

1. Dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych 3 637 958 zł
2. Dofinansowania ze środków Gmin na realizację zadań w zakresie dróg powiatowych 1 348 333 zł, w tym:
 - gmina Udanin 330 589 zł
 - gmina Kostomłoty 584 744 zł

- gmina Malczyce 120 000 zł
 - gmina Miękinia 175 000 zł
 - gmina Środa Śląska 138 000 zł
3. Dofinansowanie Budowy Centrum Kultury Alternatywnej w wysokości 4 976 900 zł
 4. Dofinansowanie ze środków gmin zakupu nieruchomości po byłym szpitalu powiatowym 2 315 301 zł

Ponadto w roku 2020 zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia na poziomie 2 129 000 zł, zł i stanowią je wpływy z tytułu sprzedaży ratalnej nieruchomości w Środzie Śląskiej w wysokości 29 000 zł oraz wpływ od syndyka wierzytelności z tytułu sprzedaży budynku dawnego szpitala powiatowego w wysokości 2 100 000 zł.

W latach 2021-2024 nie planowano dochodów ze sprzedaży mienia ze względu na duże ryzyko błędu. Natomiast ujęto wpływy dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje poprzez ujęcie w strukturze tych dochodów wpływy od gmin na realizację zadań z zakresu dróg powiatowych oraz środki na inwestycje z innych źródeł poprzez oszacowanie ich poziomu realnego wpływu na podstawie danych historycznych za lata poprzednie.

Wydatki

1. Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2020 przyjęto według aktualnych wartości w projekcie budżetu. Planując poziom wydatków bieżących na lata następne kierowano się koniecznością zabezpieczenia podstawowych wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostki, a jednocześnie utrzymano takie wartości wydatków bieżących, które pozwolą na zachowanie wymogów art.242 uofp.

Prognozując wydatki bieżące kierowano się również wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – maj 2019 r. – Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego).

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
Inflacja średnioroczna (wydatki)	2,5	2,5	2,5	2,5

Dla wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych zaplanowano coroczny wzrost wydatków na poziomie około 2,5 %.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75019 „Rady powiatów” oraz 75020 „Starostwa powiatowe”.

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych papierów wartościowych.

2. Wydatki majątkowe.

Dla roku 2020 przyjęto wartość wynikającą z projektu budżetu. W kolejnych latach poziom wydatków ustalono na podstawie możliwości wynikających z aktualnie przyjętych do WPF wartości dochodów i wydatków będących podstawą planowania w perspektywie czasowej 2021-2024.

Przychody

Dla roku 2020 nie planowano przychodów .

Rozchody

W roku 2020 zaplanowano wartość rozchodów na poziomie 4 000 000 zł i stanowią je rozchody z tytułu wykupu papierów wartościowych.

Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Dla roku 2020 planowany jest nadwyżka budżetowa w wysokości 4 000 000 zł , która zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych.

Od roku 2021 również planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na wykup innych papierów wartościowych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i wskaźniki zadłużenia.




Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu:

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, a w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Planowa kwota długu na koniec roku 2020 wyniesie 7 915 000 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 - 2024 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.




STAROSTA
Krzysztof Szatankiewicz

