

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowiły dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Powiatu za ostatnie 4 lata tj. 2006-2009 oraz wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Radę Ministrów. Przygotowując WPF posłużono się również zestawem wskaźników opracowanych przez Ministerstwo Finansów dla każdej jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody

Prognozując dochody budżetowe skoncentrowano się na dochodach bieżących i tylko takie uwzględniono od roku 2012.

Przeanalizowano dochody bieżące za lata 2006-2009 pomniejszone o środki z Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych oraz o środki otrzymane od Gmin na remonty dróg powiatowych. Analizy dokonano w podziale na trzy podstawowe rodzaje dochodów tj.:

- dochody własne,
- subwencje,
- dotacje na zadania bieżące.

Ustalono iż, średnia wzrostu za lata 2006-2009 dochodów własnych wynosi 20%, subwencji 15% a dotacji 6%. Biorąc pod uwagę udział procentowy każdego rodzaju w dochodach ogółem budżetu Powiatu ustalono, iż średni wzrost dochodów budżetowych wyniesie w granicach około 5,5%.

Należy zaznaczyć, że na część dochodów budżetowych wpływ może mieć aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany PKB. Dlatego też ustalając wskaźnik wzrostu dochodów wzięto również pod uwagę tempo wzrostu PKB podane przez Ministerstwo Finansów. Dynamika PKB w latach od 2011 do 2014 wynosi średnio 104,1%, w latach 2015-2020 103,4%.

W związku z powyższym założono następujący wzrost dochodów bieżących:

- w latach 2012-2015 dynamika na poziomie 105,5%,
- w latach 2016-2019 dynamika na poziomie 105%

Wydatki

Przy prognozowaniu wydatków budżetowych najpierw prognozowano wydatki bieżące, a w dalszej kolejności wydatki majątkowe. Uwzględniono planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i majątkowe.

Dochody i wydatki za 2010 rok przyjęto w wysokości wartości planowanych wykazanych za trzy kwartały w sprawozdaniach z wykonania budżetu Powiatu. Uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne oraz statystyczne (budżetowe) wyliczone dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, podane przez Ministerstwo Finansów.

Dla celów sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto następujące wielkości:

1. Wydatki bieżące

Przy ustaleniu tego wskaźnika brano pod uwagę indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanych przez Ministerstwo Finansów, który w latach objętych wieloletnią prognozą finansową wyniósł 102,5% oraz dotychczasowy wzrost wydatków

bieżących budżetu Powiatu. Po uwzględnieniu tych wartości wartość wydatków bieżących ogółem w poszczególnych latach założono z uwzględnieniem dynamiki wzrostu na poziomie 104%.

Założenia dla poszczególnych pozycji wydatków przedstawiają się następująco:

a) **Obsługa długu.**

Koszty obsługi długu wyliczono w oparciu wskaźnik WIBOR 1M oraz stałą marżę wynikającą z umów kredytowych i umowy pożyczki. Na 30 września 2010r. wskaźnik wyniósł 3,61. Dla celów prognozy przyjęto nieco wyższy tj. na poziomie 3,8%.

W wyliczeniu kosztów obsługi zadłużenie nie wzięto pod uwagę kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2010 roku w kwocie 1 000 000 zł., gdyż do wyliczenia wskaźników zadłużenia należy uwzględnić za 2010 rok wartości planowane za trzy kwartały tj. na 30 września 2010r., a to źródło przychodów zostało usunięte uchwałą Rady Powiatu z 28 października 2010r.

b) **Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.**

Ustalając wielkość wydatków na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne podany przez Ministerstwo Finansów dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, gdzie dla Powiatu Koneckiego za lata 2007-2009 wyniósł około 63%. W związku z powyższym przyjęto nieco wyższą wartość na poziomie 64%.

c) **Wydatki związane funkcjonowaniem organów.**

W tej pozycji uwzględniono wydatki rozdziału 75019 – Rady powiatów (diety oraz wydatki rzeczowe) oraz wynagrodzenia członków zarządu ujęte w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe. Wzrost wydatków zaplanowano na poziomie 2,5% tj. zgodnie indeksem wzrostu cen towarów i usług.

d) **Przedsięwzięcia.**

Zgodne z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki majątkowe.

W wysokościach uwzględniających realizację przedsięwzięć majątkowych oraz dalszych możliwości finansowych Powiatu.

3. Przychody.

W przychodach wykazano jako źródło pokrycia deficytu roku 2011 oraz rozchodów budżetu wolne środki w kwocie 1 553 252 zł.

4. Rozchody.

Rozchody (spłaty rat kredytów i pożyczki) przyjęto w kwotach zgodnych z harmonogramami spłat wynikającymi z umów kredytowych oraz umowy pożyczki. Uwzględniono również planowany na rok 2010 kredyt w kwocie 1 000 000 zł., przy czym spłaty założono na lata 2012-2019.

5. Wyniki budżetu.

Wynik budżetu obejmuje obliczoną z przyjętych wielkości dochodów i wydatków nadwyżkę lub deficyt oraz finansowanie deficytu (Va) i przeznaczenie nadwyżki (Vb).

6. Dług

Wielkości ujęte w tej pozycji pokazują stan zadłużenia na koniec każdego roku.

7. Wielkości kontrolne

Są to obliczone obciążenia, limity, relacje wynikające z założonych wielkości budżetowych w poszczególnych latach w odniesieniu do zapisów ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

Prognoza uwzględnia planowane przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne.

Zastosowane skróty nazw jednostek:

ZDP – Zarząd Dróg Powiatowych,

PINB – Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,

KP PSP – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,

PUP – Powiatowy Urząd Pracy

SP – Starostwo Powiatowe,

PCPR- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz wchodzące w jego struktury Ośrodek

Interwencji Kryzysowej, Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy,

RDD Nr 1 – Rodzinny Dom Dziecka Nr 1

RDD Nr 2 – Rodzinny Dom Dziecka Nr 2

WPPDiR – Wielofunkcyjna Placówka Pomocy Dziecku i Rodzinie

DPS Ruda Pilczycka – Dom Pomocy Społecznej w Rudzie Pilczyckiej

DPS Końskie – Dom Pomocy Społecznej w Końskich

ZSP Nr 1- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1

ZSP Nr 2 – Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2

ZSP Nr 3 – Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3

ZSP Stąporków – Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Stąporkowie

I LO- I Liceum Ogólnokształcące

II LO – II Liceum Ogólnokształcące

BURSA – Bursa Szkolna

PORADNIA – Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

1. Umowy (zapewnienie ciągłości działania).

W ramach tej grupy wykazano umowy zawarte oraz konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe, z których część została pogrupowana w następujący sposób:

- dostawa mediów – energia elektryczna, woda, energia cieplna, usługi komunalne,
- usługi telekomunikacyjne – telefony stacjonarne, komórkowe, Internet,
- usługi medyczne – obejmują badania lekarskie pracowników,
- usługi pocztowa, RTV – obejmują umowy z Poczta Polska, abonamenty na telewizje kablowe, itp.
- licencje – licencje na programy komputerowe,
- usługi najmu, dzierżawy- to umowy na wynajem pomieszczeń, dzierżawę miejsc parkingowych, itp.

Wielkości zostały przyjęte na podstawie założonych przedsięwzięć jednostek organizacyjnych, z kwot przyjętych w zawartych umowach lub przewidywanego wykonania w roku 2010 i planowanego wykonania w budżecie 2011 oraz od 2012 r. z 2,5% corocznym wskaźnikiem wzrostu, równym zakładanemu krajowemu wskaźnikowi wzrostu cen.

Niektóre umowy związane z najmem i dzierżawą pomieszczeń, miejsc parkingowych ujęte są w kwotach stałych wynikających z zawartych umów, tj. takie w których opłaty za media są wliczone w czynsz.

2. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.1 ufp (wydatki bieżące).

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia wieloletnie obejmują programy, projekty, zadania planowane do wykonania lub takie na które są już zawarte umowy. Wielkości wynikają przede wszystkim z zawartych umów, wykonanych kosztorysów.

3. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.1 ufp (wydatki majątkowe).

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie obejmują projekty, inwestycje planowane do wykonania lub na które są już zawarte umowy czy też odpowiednie uchwały Rady Powiatu. Wielkości wynikają przede wszystkim z zawartych umów, wykonanych kosztorysów inwestorskich.

SKARBNIK
Powiatu Koneckiego
Edyta Dziurkiewicz

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Andrzej M.
Andrzej Marek Lenart
STAROSTA