

Opis przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bartoszyckiego na lata 2012-2020

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2020 dochody na rok 2012 przyjęto w wysokości wynikających z informacji Ministra Finansów o wysokości rocznej subwencji, wielkości udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wielkości dotacji celowych z zakresu zadań zleconych i własnych realizowanych w 2012 roku przez powiat oraz analizy dochodów własnych. Na rok 2013 zaplanowano szacunkowo dochody w wysokości 62.000.000,00 zł. Od roku 2014 przyjęto stałe szacunkowe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostu dochodów w pozostałych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W celu spełnienia wymogu zapisu wynikającego z art. 243, w kolejnych latach budżetowych, ograniczono plan wydatków bieżących do poziomu, który pozwala nam na osiągnięcie wskaźnika wynikającego z relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłaty zobowiązań do planowanych dochodów, do średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat. Wskaźnik ten zostanie osiągnięty w roku 2014 na podstawie planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Bartoszyckiego na lata 2012-2020.

Dochody :

Dochody bieżące na rok 2012 przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów o wysokości rocznej subwencji, wielkości udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wielkości dotacji celowych z zakresu zadań zleconych i własnych realizowanych w 2012 roku przez powiat oraz analizy dochodów własnych. Na rok 2013 przyjęto wartość szacunkową dochodów bieżących w wysokości 61.000.000,00 zł. Od 2014 – 2020 roku przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku w roku 2012 i 2013. Przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży na

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mariusz Piłs

podstawie opinii rzeczoznawcy majątkowego o wartości nieruchomości. Po uzyskaniu informacji z Wydziału Geodezji i Gospodarki Gruntami w kolejnych latach budżetowych nie przewiduje się sprzedaży nieruchomości stanowiących własność powiatu.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2012 nie planuje się zaciągać kredytu długoterminowego.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się w wysokości udzielonego poręczenia w poszczególnych latach, do roku 2015 włącznie. Poręczenia udzielono Szpitalowi Powiatowemu im. Jana Pawła II w Bartoszycach na pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie, otrzymaną w 2004 roku.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 i 243 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Powiatu Bartoszyckiego.

W pozycji wydatków bieżących na funkcjonowanie organów JST ujęto wydatki bieżące planowane w rozdziale 75019 - „Rady powiatów” i w rozdziale 75020 - „Starostwa powiatowe” W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody :

W pozycji przychody nie planuje się zaciągnięcia kredytu, a niedobór budżetu zostanie pokryty wolnymi środkami wynikającymi z przewidywanego wykonania budżetu za rok 2011.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu :

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody”, a pozycją „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenia nadwyżki:

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mariusz Pitas

W przypadku wystąpienia deficytu w danym roku budżetowym będzie on pokryty przychodami z kredytu. W przypadku wystąpienia nadwyżki budżetowej w danym roku budżetowym, zostanie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku (liczony na ostatni dzień roku budżetowego) + zaciągnięty dług w danym roku – spłata długu w danym roku.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Spełnienie wskaźnika spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych pokazana została w pozycji 14a załącznika nr 1.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mariusz Piłas