

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa m.in. prognozę dochodów bieżących i wydatków bieżących, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody, kwotę długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

WPF jest uchwałą przyjmującą najważniejsze wielkości finansowe Powiatu Ełckiego w latach 2014-2027, co pozwala globalnie spojrzeć na kondycję finansową Powiatu Ełckiego.

Plan na 2014 rok został opracowany zgodnie z założeniami Zarządu Powiatu:

1. Dochody jednostek budżetowych powinny być zaplanowane na poziomie planu dochodów roku 2013 lub wyższym.
2. Wydatki rzeczowe (w tym fundusz płac) należy zaplanować o 2% mniejsze w stosunku do zaplanowanych w Uchwale Nr XXVII.275.2012 Rady Powiatu Ełckiego z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ełckiego na rok 2013.

Prognoza na lata 2015-2027 została przygotowana w oparciu o dane historyczne Powiatu Ełckiego (wykonanie budżetów z lat poprzednich), jak i możliwości finansowe Powiatu. Dochody bieżące Powiatu wykazują tendencję wzrostową do roku 2013, od 2014 roku są niższe i pozostają na niezmiennym poziomie. Wydatki bieżące w latach 2007-2013 charakteryzują się sukcesywnym wzrostem. Obowiązek spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych powoduje konieczność ograniczenia wydatków bieżących w kolejnych latach budżetowych i będzie to punktem wyjścia do restrukturyzacji zadłużenia Powiatu.

Tworząc prognozę dochodów i wydatków majątkowych Zarząd Powiatu przyjął założenie o realizacji jedynie tych inwestycji, które będą dofinansowane środkami zewnętrznymi i środkami własnymi. Powiat nie planuje podejmować nowych inwestycji finansowanych kredytem, pożyczką lub emisją papierów wartościowych.

Od 2014 roku nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań. W kolejnych latach budżetowych, potrzeby na spłatę zobowiązań będzie pokrywała nadwyżka budżetowa z lat poprzednich.

Prognozowane rozchody to spłata pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (do roku 2017) oraz wykup papierów wartościowych w Banku Ochrony Środowiska, Banku Gospodarstwa Krajowego i PKO BP (do roku 2027). Spłata wszystkich zobowiązań Powiatu Ełckiego (obligacji i pożyczki) nastąpi w 2027 roku.

Zmniejszenie wydatków bieżących i nie podejmowanie (w najbliższym czasie) nowych zadań inwestycyjnych wpłynie na generowanie nadwyżki budżetowej, którą planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Szereg powyższych działań wpłynie na zmniejszenie zadłużenia Powiatu Ełckiego i spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym: spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, do planowanych dochodów ogółem musi być mniejsza lub równa średniej arytmetycznej z trzech ostatnich lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem).