

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej powiatu zielonogórskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Powiatu Zielonogórskiego na poziomie realnym do ich uzyskania w latach 2013-2025. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę dane historyczne ze sprawozdań za lata 2010 – 2011, oraz wykonanie w roku 2012, jako punkt wyjścia na lata objęte prognozą.

1. Prognoza dochodów budżetu.

Źródła dochodów własnych powiatu zielonogórskiego określone są w art. 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 88, poz. 539 ze zm.). Do podstawowych strumieni dochodów własnych powiatu można zaliczyć:

- udziały w wysokości 10,25% we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu zielonogórskiego,
- udziały w wysokości 1,40% we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze powiatu zielonogórskiego,
- wpływy z opłaty komunikacyjnej,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływy z różnych dochodów (za media z wynajmowanych lokali, zwrot za telefon, opłaty pocztowe, prowizja za pobór opłaty skarbowej, inne),
- wpływy z usług (odpłatność od pensjonariuszy przebywających w DPS Trzebiechowie, opłaty za noclegi i wyżywienie w jednostkach organizacyjnych powiatu upoważnionych na podstawie stosownych regulaminów do pobierania takich opłat).

Istotną pozycję w strukturze dochodów powiatu zajmują dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami:

- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Z dotacji tych finansowane są wydatki związane z utrzymaniem pensjonariuszy przebywających w DPS w Trzebiechowie nie będących na pełnej odpłatności.
- dotacje otrzymane z powiatu na realizację zadań na podstawie zawartych umów lub porozumień min. dochody otrzymywane od Miasta Zielona Góra (powiatu grodzkiego) na realizację aktywnych i fakultatywnych form zatrudnienia oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy. Ponadto Powiat otrzymuje dotacje od powiatów z całej Polski na finansowanie kosztów pobytu dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych lub rodzinach zastępczych na terenie powiatu zielonogórskiego, a pochodzących z innych powiatów.

W strukturze dochodów bieżących budżetu powiatu jest kilka źródeł na które Rada Powiatu ma wpływ, (są to: opłaty za zajęcie pasa drogowego, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z usług), ale w większym stopniu na dochody bieżące budżetu powiatu składają się dotacje i subwencje, które posiadają

swoje określone przeznaczenie i których wysokość określa Wojewoda i Minister Finansów. W celu zwiększenia dla Powiatu kwot dotacji z budżetu państwa Zarząd Powiatu już wielokrotnie występował z wnioskiem do Wojewody, z różnym skutkiem.

Na 2013 rok wysokość dochodów bieżących w zakresie dotacji celowych ustalona została na podstawie informacji uzyskanych m.in. od Wojewody, jak i na podstawie porozumień i umów. Wysokość subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej określona została na podstawie algorytmu przez Ministra Finansów, który stosownym pismem poinformował Zarząd Powiatu o jej wysokości na najbliższy rok budżetowy.

Dochody bieżące na koniec 2010 r. wynosiły 58.689.106,27 zł, wykonanie na koniec 2011 r. wynosiło 63.775.228,14 zł. Wykonanie na koniec 2012 r. wynosi 65.162.013,78 zł. W 2013 r. zaplanowano dochody bieżące na poziomie 66.383.255 zł, w tym środki na programy lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na poziomie 1.529.977 zł. Na lata 2014-2025 zaplanowany został umiarkowany wzrost dochodów bieżących budżetu powiatu na poziomie nie przekraczającym 5%.

Dochody majątkowe na dzień 31.12.2010 wynosiły 5.823.816,51 r. Na dzień 31.12.2011 roku wykonanie dochodów majątkowych wynosiło 4.477.097,79 zł. Wykonanie na koniec 2012 r. wynosi 1.088.514,62 zł. Na 2013 r. dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 4.180.204 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie 1.817.899 zł. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w kwocie 1.705.007 zł. Duży wzrost dochodów ze sprzedaży majątku w 2013 r. zaplanowany został w związku z planowaną sprzedażą nieruchomości zabudowanej położonej w Sulechowie oraz nieruchomości gruntowej położonej w m. Górzykowo o powierzchni 3,7398 ha, zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Zielonogórskiego nr 282/2012 z dnia 12 grudnia 2012 r. Są uzasadnione podstawy, aby sądzić, że wzrost dochodów ze sprzedaży majątku będzie zrealizowany, ponieważ nieruchomości, które Powiat może przeznaczyć do sprzedaży posiadają atrakcyjne położenie (bliskie okolice Zielonej Góry, Sulechów, Gm. Babimost).

2. Prognoza wydatków budżetu.

Na 2013 r. zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 66.584.774 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na poziomie 1.580.299 zł. Celem Zarządu Powiatu w latach objętych prognozą będzie kontrolowanie poziomu wydatków bieżących, z uwagi na konieczność spełnienia przez Powiat relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) W związku z powyższym na lata 2014-2015 zaplanowano ograniczenie wydatków bieżących. Zmniejszenie wydatków bieżących będzie dotyczyć Starostwa Powiatowego

oraz jednostek organizacyjnych powiatu i wynikać będzie z ograniczenia wydatków głównie na zakupy i usługi. Na lata 2015 – 2025 zaplanowano umiarkowany ich wzrost na poziomie nie przekraczającym 3%. Z wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki bieżące na obsługę długu, wydatki na projekty realizowane ze środków UE oraz wydatki związane z funkcjonowaniem JST w których ujęto wyłącznie wydatki z rozdziałów 75019 oraz 75020.

Wysokość wydatków majątkowych w budżecie powiatu na 2013 rok zaplanowano w wysokości 3.244.156 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na poziomie 1.908.845 zł. W latach 2014-2025 zaplanowano wzrost wydatków majątkowych, które będą sfinansowane z wypracowanej od 2013 roku nadwyżki budżetowej, co pozwoli na skorzystanie ze środków nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020. Z powodu braku informacji na temat przyszłych konkursów i wielkości dofinansowania projektów z udziałem środków unijnych w wieloletniej prognozie finansowej od 2014 r. nie wskazano kwot wydatków na projekty realizowane z udziałem środków UE.

3. Przychody i rozchody budżetu.

Na 2013 rok zaplanowano przychody w wysokości 16.383.258 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 16.000.000 zł, wolne środki w kwocie 383.258 zł. Zaplanowana na 2013 rok kwota kredytu przeznaczona zostanie na sfinansowanie przypadających w 2013 roku rat do spłaty z tytułu kredytów oraz z tytułu emisji obligacji komunalnych. Pozostała kwota rozchodów sfinansowana zostanie dochodami majątkowymi i wolnymi środkami w łącznej kwocie 1.117.787 zł.

Kwota rozchodów czyli kwota rat przypadających do spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów komercyjnych oraz z tytułu emisji obligacji komunalnych na lata 2012-2025 przedstawia się następująco:

- na rok 2013 zaplanowano raty kredytu do spłaty w kwocie 17.117.787 zł, w tym wykup obligacji komunalnych w kwocie 4.572.000 zł,
- na rok 2014 nie zaplanowano spłaty kredytów, ani wykupu obligacji.
- na rok 2015 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 1.200.000 zł,
- na rok 2016 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2017 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2018 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2019 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2020 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.300.000 zł,
- na rok 2021 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2022 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2023 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2024 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2025 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł.

Zadłużenie budżetu Powiatu na dzień 31.12.2013 roku wynosić będzie 25.600.000 zł, co stanowi 36,28 % planowanych dochodów i jest zgodne z art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) obowiązującej do 31.12.2009 roku, w związku z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241).

4. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2015.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2014. W wykazie przedsięwzięć ujęty jest projekt systemowy "Działania na rzecz integracji społecznej mieszkańców powiatu zielonogórskiego" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.636.896,09 zł, a limit wydatków na 2013 r. 834.095 zł. Celem projektu jest podniesienie statusu społecznych podopiecznych PCPR, zwiększenie ich szans na rynku pracy oraz rozwój aktywnych form integracji społecznej. Projekt obejmuje działania ograniczające procesy marginalizacji społecznej podopiecznych PCPR, do których należą: dzieci skierowane do rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo- wychowawczych, rodziny zastępcze, osoby po 18 roku życia z zastępczych form opieki oraz osoby niepełnosprawne.

W wykazie przedsięwzięć ujęty jest również projekt pod nazwą „Termomodernizacja budynku dydaktycznego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Sulechowie przy ul. Piaskowej 53”, który przewidywany jest do realizacji w latach 2012-2013. Łączne nakłady finansowe wynoszą 724.634 zł, a limit wydatków w 2013 r. wynosi 716.024 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęty jest również projekt pod nazwą „Model praktyk zawodowych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Sulechowie opracowany w oparciu o doświadczenia partnera z Hiszpanii” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX – Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 550.154 zł, a limity wydatków w 2013 r. 182.262 zł, w 2014 r. 191.504 zł. i w 2015 r. 176.388 zł.