

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XXXIV/153/2012
Rady Powiatu w Węgorzewie

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA LATA 2013-2026

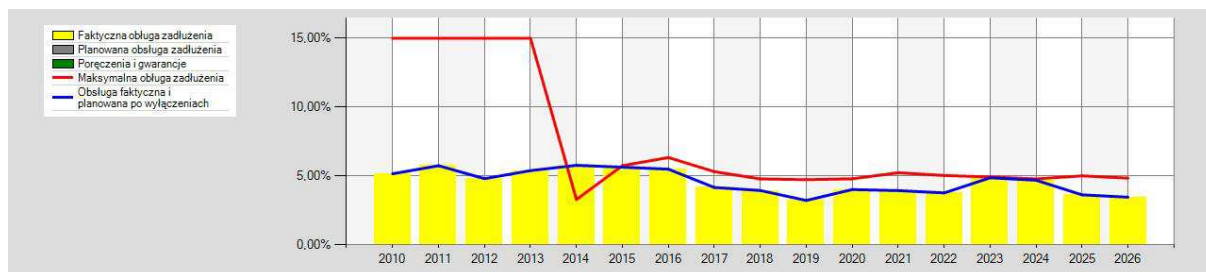
OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI



Dotychczas obowiązująca Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Węgorzewskiego (po zmianach w trakcie 2012 roku) obejmuje okres do roku 2026, co jest uwarunkowane prognozą kwoty długu zawartą w WPF.

Analiza założeń do ustawy budżetowej na 2013 rok, sporządzonej przez Radę Ministrów, wymusza skorygowanie wcześniejszych wskaźników i tendencji przyjmowanych do budowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgorzewskiego dotyczących tendencji wzrostu poziomu dochodów i wydatków w roku 2012 i latach następnych.

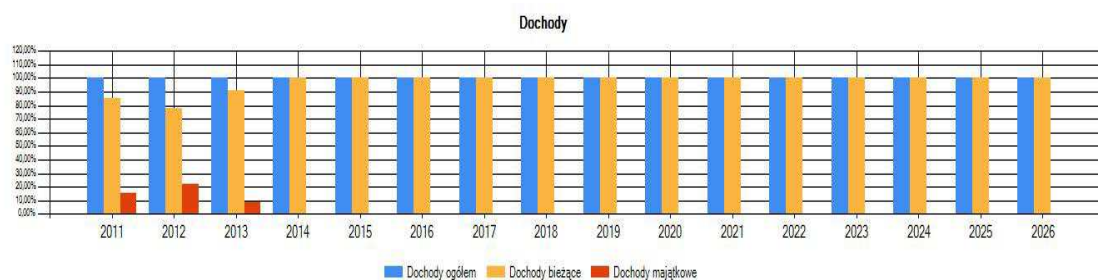
Uzyskanie dotacji w kwocie 8.000.000 zł oraz dofinansowania na budowę kompleksu rekreacyjnego w kwocie ponad 2.200.000 zł spowodowało wzrost dochodów ogółem w 2012 roku, co znalazło odzwierciedlenie w skokowej zmianie wskaźnika zadłużenia w 2014 roku. Przedstawia to poniższy wykres

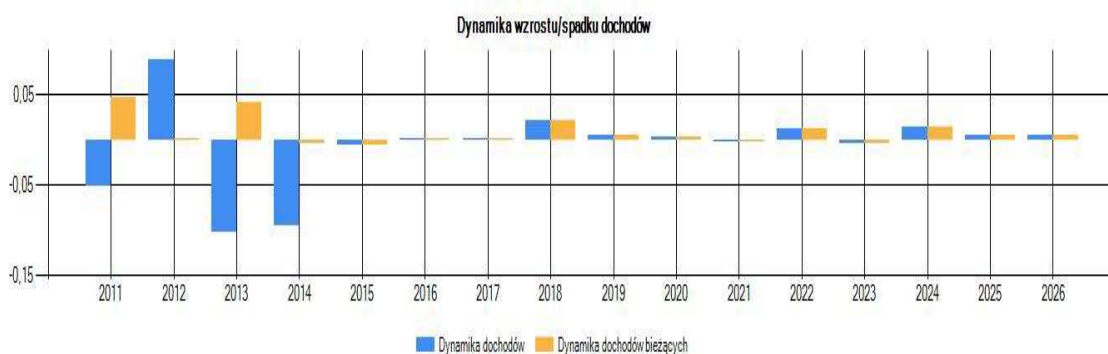


Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie zwracała uwagę już dwukrotnie na powyższą okoliczność. Rodzi to konieczność przebudowy struktury finansowania obsługi zadłużenia i spłaty samego zadłużenia.

Nie jest możliwe w dalszym ciągu osiągnięcie tak wysokich dochodów powiatu i utrzymanie tak dynamicznego tempa inwestowania jakie miało miejsce w ciągu ostatnich pięciu lat. Skończyły się środki w programach zasilanych z UE, a budżet państwa jest nakierowany na ograniczanie wydatków przeznaczonych na dotacje na zadania własne jednostek samorządu terytorialnego. Wykazywanie zawyżonych i niemożliwych do zrealizowania dochodów byłoby błędem niemożliwym do nadrobienia. Nie wolno także liczyć na ewentualną zmianę przepisów, bo ryzyko zawierzenia takim nadziejom musiałoby się skończyć programem naprawczym dla całego powiatu.

Poniżej przedstawiono dynamikę dochodów i wydatków wynikającą z WPF





Główny nacisk w realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 - 2026 należy położyć na uzyskanie efektu podobnego do oczekiwanej realizacji budżetu jak w latach 2011 i 2012. Realizacja budżetu roku 2013 będzie decydująca dla możliwości uchwalenia budżetu w roku 2014. Dlatego już teraz należy przedsięwziąć działania zmierzające do obniżenia planowanych spłat w 2013 i 2014 roku.

Zarząd Powiatu jest przygotowany na taką ewentualność i podjął już czynności zmierzające do obniżenia zadłużenia, co będzie się także wiązało ze zmniejszonym kosztem jego obsługi. W trakcie roku 2013 będzie możliwe przesunięcie środków planowanych na obsługę zadłużenia na inne wydatki bieżące. Można będzie to ocenić po złożeniu Radzie informacji o realizacji budżetu za I półrocze 2013 roku.

W tabeli prognozy pokazano wartości uwzględniające ponadnormatywną spłatę zadłużenia w 2012 roku raty pożyczki przypadającej na 2013 rok oraz wykupu obligacji serii E przypadającej do realizacji w 2014 roku. Da to oczekiwany efekt w postaci zmniejszenia obciążenia, a co za tym idzie przy zmniejszających się dochodach zostanie utrzymana relacja wymagana ustawą o finansach publicznych.

Jak widać z załącznika WPF pozostaje także niewielka rezerwa w 2014 roku, na wypadek gdyby wprowadzono reguły maksymalnego deficytu do uchwalania

budżetu 2014 roku. Stawia to powiat w pierwszeństwie do ubiegania się o środki w następnej perspektywie finansowej (2015-2020). Rozliczenie budżetu daje w 2013 roku kwotę 88.750 zł, zaś w 2014 roku 700.000 zł.

Przedstawiane zmiany zakładają, że budżet w 2013 roku będzie budżetem zrównoważonym, tzn. uzyskana nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań i nie powstaną środki, którymi będzie można dysponować w latach następnych.

Pozostałe ustalenia i założenia obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej nie zostały zmienione i przewiduje się ich realizację na dotychczasowym poziomie. Wnioski pozwalające na zachowanie dotychczas przyjętych założeń Zarząd Powiatu przyjął po analizie raportu Ministerstwa Finansów pt. „Finanse publiczne w Polsce w okresie kryzysu”.

Zaprezentowana w WPF konstrukcja budżetów powiatu pozwoli na skorzystanie ze środków nowej perspektywy finansowej UE na lata 2015-2020. Rok 2013 i 2014 są zatem latami, w którym trzeba przeprowadzić niezbędne reorganizacje w celu dalszego dostosowywania działalności jednostek do bardziej efektywnego gospodarowania środkami przydzielonymi im z budżetu.

W przygotowanej zmianie kontynuowane są kierunki WPF określone pierwotnie, po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w 2012 roku. Nie wprowadza się nowych przedsięwzięć, uściśla się wartości odnoszące się do 2013 roku i przyjmuje ten rok jako bazowy do określenia wartości wskaźników zadłużenia oraz podstawowych wielkości przyjmowanych w projekcie budżetu na 2013 rok.