

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2015-2018**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2015-2018 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2013, a także planowanego ich wykonania na rok 2014 przyjmując plan na dzień 30 września 2014 r. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem z dnia 13 października 2014 (ST4/4820/785/2014) w sprawie planowanych na rok 2015 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2015 (pismo FB.I-3110.5.2014.4 z dnia 21 października 2014 r.)

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatku PIT przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Finansów na rok 2015. W latach kolejnych przyjęto wzrost na poziomie 1%.

W zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych CIT przyjęto, iż w roku 2015 dochody z tego tytułu ukształtują się na poziomie 200.000 zł i w kolejnych latach wartość ta będzie się zwiększać o 1%.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji oświatowej na rok 2015 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Finansów. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji oświatowej pozostanie na niezmiennym poziomie.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji i Transportu. Przyjęto, iż w kolejnych latach dochody z tego tytułu będą rosły o 2,5%.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2015 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W roku 2015 zaplanowano dochody bieżące z tytułu pomocy finansowej od gmin w kwocie 40.000 zł, tj. zgodnie z podjętymi przez rady gmin uchwałami. W latach kolejnych przyjęto, że dochody z tytułu pomocy finansowych będą kształtowały się na poziomie 300.000 zł rocznie. Środki będą przeznaczone na realizację programu poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatowych. Zgodnie z założeniami tego programu remonty na drogach powiatowych są współfinansowane przez gminy poprzez udzielenie powiatowi pomocy finansowej. Pomoc udzielana jest corocznie po ustaleniu zakresu planowanych zadań. Struktura finansowania zadań kształtuje się na poziomie 50% powiat, 50% gmina.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w roku 2015 zaplanowano środki z tytułu pomocy finansowej udzielanej powiatowi przez Miasto Leszno i gminy powiatu (Rydzyń i Osieczna) na planowane zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 2.550.000 zł zgodnie z przyjętymi przez samorządy uchwałami w tym zakresie. Zaplanowano także środki na dofinansowanie dwóch inwestycji w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 6.000.000 zł.

Kwota 14.400 zł dochodów ze sprzedaży składników majątkowych dotyczy planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność powiatu położonych w Dąbczu.

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2015 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 53,3%. Spadek nakładów na wynagrodzenia i pochodne w stosunku do planu na dzień 30.09.2014 r wynika m. in. z faktu wyodrębnienia środków na odprawy emerytalne w ramach rezerwy celowej, braku na etapie projektowania dokumentu środków unijnych, z których finansowane były dodatkowe wynagrodzenia w związku z realizacją programu „Rozwijamy nasze szanse” oraz braku konieczności planowania środków na odprawy i ekwiwalenty członków zarządu.

W projekcjach finansowych na rok 2016 zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięcia pn.: „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno-gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej w kwocie 16.042 zł zgodnie z zawartym porozumieniem.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2016-2018 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3%.

W latach 2015-2018 na realizację programu poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatowych przewidziano co roku środki w wysokości 600.000 zł.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2015-2018 zaplanowano środki na realizację inwestycji zarówno o charakterze jednorocznym jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim zgodnie z załącznikiem obrazującym wykaz przedsięwzięć na lata 2015-2018. W roku 2015 zaplanowano wydatki na pomoc finansową dla Miasta Leszna w łącznej kwocie 1.500.000 zł (na przebudowę ulic Chrobrego i Niepodległości w Lesznie) oraz na zakupy inwestycyjne w wysokości 205.000 zł.

W latach 2016-2018 uwzględniono także wydatki na wkład własny do przedsięwzięć wpisanych do Planu Rozwoju Lokalnego Powiatu Leszczyńskiego na lata 2014-2020.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2015 i latach kolejnych źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych. W latach 2015-2018 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w rozchodach nie zaplanowano żadnych środków.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zmiany do uchwały Nr III/39/2015 z dnia 11.02.2015

Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr VI/62/2015 z dnia 27.05.2015

1. Wprowadzenie zadania wieloletniego na lata 2012-2018 pod nazwą "Przebudowa regionalnego układu połączeń drogowych zachodniej części aglomeracji leszczyńskiej - drogi: 4756P Włoszakowice-Wijewo, 3823P Włoszakowice-Boszkowo". Powiat planuje ubiegać się o dofinansowanie przedsięwzięcia z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W latach 2017 - 2018 zabezpieczono udział własny Powiatu w wysokości 25% planowanej inwestycji.

2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr VI/64/2015 z dnia 25.06.2015

1. Zwiększenia nakładów na zadanie inwestycyjne „Przebudowa dróg powiatowych nr 4800P i nr 4803P od Dąbcza do rynku w Rydzynie wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego i ronda” o 13.000 zł.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.