Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XIX/117/2011

Rady Powiatu w Białogardzie

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

**Powiatu Białogardzkiego**

**na lata 2012 - 2022**

1. Dotyczy dochodów lat 2012-2022 wykazanych w poz. 1:

Dochody roku 2012 stanowią wartość wyszacowaną na podstawie otrzymanych informacji o wstępnych kwotach dotacji, subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz na podstawie weryfikacji posiadanych umów jak również prognozowane na podstawie wykonania lat ubiegłych. W roku 2013 zaplanowano wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego o 8,7%, a w roku 2014 o 0,5%. Wysoki wzrost planowanych dochodów związany jest z planowaną realizacją inwestycji finansowanych środkami zagranicznymi, których wpływ planuje się na rok następny po roku realizacji zadania. Porównując w tym okresie tylko dochody bieżące, planowany jest wzrost o 4,1% i 4 %. Natomiast w latach 2015 - 2020 o 3,4% i w latach 2021 - 2022 o 3%. Dochody majątkowe zaplanowane zostały do roku 2017. Dalsze planowanie tych dochodów jest niewskazane ze względu na brak informacji o źródłach finansowania zadań inwestycyjnych w przyszłych latach. Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą nieruchomości będących w posiadaniu Powiatu, które obecnie przeznaczane są do sprzedaży, bądź też w wyniku reorganizacji działalności jednostek nastąpi zbycie zbędnego zasobu.

1. Dotyczy wydatków lat 2012- 2022 wykazanych w poz.2:

Wydatki ogółem w roku 2012 wykazane zostały zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2012. Natomiast wydatki na lata 2013-2022 zostały wyliczone na podstawie możliwości wynikających z ustawy o finansach publicznych. Artykuł 242 ustawy zobowiązuje do zachowania reguły, w której wydatki bieżące muszą być mniejsze lub równe dochodom bieżącym. Wartość wydatków bieżących na lata 2013-2022 oparta została na wartości dochodów bieżących z tych lat. Koniecznością jest również zastosowanie wszelkich procedur oszczędnościowych, pozwalających na wypracowanie nadwyżek budżetowych, pokrywających zaplanowane na dalsze lata rozchody. Wydatki majątkowe w latach 2013-2016 stanowią w zabezpieczenie przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 3.

Wydatki bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń w całym okresie prognozy są na poziomie 0 zł. Na obecnym etapie planowania nie przewiduje się konieczności poniesienia wydatków w ramach udzielonych poręczeń.

1. Dotyczy wyników budżetu lat 2012- 2022 wykazanych w poz.3:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W roku 2012 planowany jest deficyt budżetowy, związany z realizacją inwestycji, współfinansowanych środkami ze źródeł zagranicznych, natomiast w latach 2013-2022 planuje się osiąganie nadwyżki budżetowej, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

1. Dotyczy sposobu finansowania wydatków bieżących lat 2012-2022 wykazanego w poz. 4

Pozycja nr 4 prognozy jest różnicą pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. W roku 2012 wydatki bieżące pokrywane są dochodami bieżącymi oraz wolnymi środkami pozostającymi do dyspozycji po roku 2011 w wysokości 200.000 zł. W następnych latach planuje się pokrywanie wydatków bieżących tylko dochodami bieżącymi z jednoczesnym wygospodarowaniem środków na pokrycie wydatków majątkowych.

1. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2012 wykazanego w poz. 3:

Deficyt budżetowy zaplanowany został tylko na rok 2012. Planowany deficyt w wysokości 4.153.004,46 zł pokryty zostanie wolnymi środkami z roku 2011 oraz kredytami i pożyczkami zaciągniętymi w 2012 roku w wysokości 3.953.004,46 zł.

1. Dotyczy przychodów lat 2012- 2013 wykazanych w poz.5:

W roku 2012 zaplanowane zostały przychody z trzech źródeł: wolne środki z roku 2011, kredyty i pożyczki. W roku 2013 zaplanowane zostały przychody z tytułu kredytów i pożyczek, które w części pomogą sfinansować zaplanowane na ten rok inwestycje. W pozostałych latach nie przewiduje się przychodów.

1. Dotyczy rozchodów lat 2012-2022 wykazanych w poz. 6:

Na rok 2012 przypadają do spłaty raty kredytów zaciągniętych w poprzednich latach na ogólną kwotę 1.950.000 zł oraz planuje się dokonać wcześniejszej spłaty innych rat kredytowych na ogólną wartość 2.370.936,98 zł. W latach 2013-2014 raty wynikające z zaciągniętych kredytów powiększone zostały o spłatę pożyczek planowanych do zaciągnięcia w związku z inwestycjami realizowanymi w latach 2012-2013. Spłaty tych pożyczek pokryte zostaną zwrotami dokonanymi przez instytucje dofinansowujące przedmiotowe zadania.

1. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2012-2022 wykazanych w poz.7:

Wartości ujęte w pozycji dotyczącej kwoty długu dotyczą planowanego stanu zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2012-2022 oraz potencjalnych spłat udzielonych poręczeń. Powiat Białogardzki udzielił poręczenia za zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie oraz planuje udzielić poręczenia Stowarzyszeniu Pomocy Przytulisko z Białogardu.