

Objaśnienia wartości przyjętych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2012-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Warmińsko – Mazurskiego została przygotowana na lata 2012 – 2030 w oparciu o:

- limity wydatków ujętych w załączniku Nr 3 pn. „ Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Województwo Warmińsko – Mazurskie w latach 2012 – 2030”,
- zobowiązania wobec banków wynikające z zaciągnięcia kredytów długoterminowych do roku 2012,
- przewidywanych wielkości spłat rat kredytów prognozowanych do zaciągnięcia w latach 2012-2014.

Ponadto do opracowania Prognozy przyjęto założenia makroekonomiczne na lata 2011-2015 i wskazówki dla lat 2016-2021 wynikające z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022-2040 wynikające z wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono wielkości odnoszące się do:

- 1) dochodów bieżących i wydatków bieżących budżetu Województwa warmińsko - Mazurskiego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku i wydatków majątkowych budżetu Województwa Warmińsko - Mazurskiego,
- 3) wynik budżetu Województwa Warmińsko - Mazurskiego,
- 4) przeznaczenia nadwyżki lub sposobu sfinansowania deficytu,
- 5) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a mianowicie wieloletnie:
 - programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, a także związane z umowami o partnerstwie publiczno-privatnym,

- umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - gwarancje i poręczenia udzielane przez województwo,
- 6) kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów województwa,
- 7) kwoty przychodów i rozchodów budżetu Województwa warmińsko - Mazurskiego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia oraz spłaty rat kredytów zaciągniętych i prognozowanych do zaciągnięcia,
- 8) kwotę długu województwa, w tym relację wynikającą ze wskaźnika limitującego spłatę zobowiązań oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Podstawą do określenia wielkości dochodów w latach 2013 – 2015 są środki zewnętrzne zagraniczne i krajowe współfinansujące przedsięwzięcia wieloletnie, szczególnie wymienione w załączniku Nr 3 pn. „ Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Województwo Warmińsko – Mazurskie w latach 2012 – 2030”. Wielkością bazową dla dochodów własnych, subwencji ogólnej i dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji na zadania własne i zadania wynikające z porozumień są dochody z tych tytułów planowane w roku 2012. W Prognozie założono, iż dochody w tym zakresie w następnych latach nie będą rosły, co powinno spełnić warunek zrealizowania tych dochodów na co najmniej takim poziomie, jaki przyjęto do Prognozy w roku bazowym.

W Prognozie wydatków uwzględniono konieczny wkład własny Samorządu Województwa dofinansowujący zadania wymienione w załączniku Nr 3 pn. „ Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Województwo Warmińsko – Mazurskie w latach 2012 – 2030, w którym są one podzielone na :

1) programy, projekty lub zadania, w tym:

- a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków zagranicznych,
- b) programy, projekty lub zadania pozostałe,

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok,

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez Województwo Warmińsko – Mazurskie.

Założono nieaplikowanie poprzez przygotowane projekty do środków zewnętrznych, w tych przypadkach gdzie wymagany jest wkład własny. Zmiana takiego założenia może

nastąpić wraz ze wzrostem założonych w Prognozie dochodów własnych. Przyjęto także ograniczenie do niezbędnego minimum realizację inwestycji jednorocznych w latach w których realizowane są zadania inwestycyjne wieloletnie z koniecznym do zabezpieczenia wkładem własnym.

Konstrukcja Wieloletniej Prognozy uwzględnia wymogi ustawowe dotyczące nadwyżki operacyjnej czyli przewagi w poszczególnych latach dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi oraz do roku 2013 utrzymanie wskaźników zadłużenia odnoszących się do dochodów całkowitych oraz we wszystkich pozostałych latach wskaźników algorytmu obowiązującego od roku 2014.