

Objaśnienia przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2038

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Lubelskiego sporządzona została zgodnie z art. 226 – 229 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.). Prognoza przygotowana na lata 2024 – 2038 obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Podstawą konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej są obowiązujące przepisy prawne. Projekt przygotowano w oparciu o analizę dotyczącą realizacji budżetu powiatu na rok 2023 wpływającą na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu, a także wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

W prognozie kwoty długu stanowiącej załącznik nr 1 do projektu uchwały:

- 1) w 2024 roku zaplanowane wielkości zostały wprowadzone zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok,
- 2) w latach 2025 – 2027 zaplanowano wzrost wielkości subwencji ogólnej corocznie o 5 000 000,00 zł,
- 3) w latach 2025 – 2027 przy prognozie udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych także zaplanowano tendencję wzrostową co roku o 5 000 000,00 zł, natomiast udział we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych został zwiększony corocznie o 300 000,00 zł,
- 4) dochody bieżące skalkulowano w roku 2025 o 4,1%, natomiast w latach w 2026 – 2038 corocznie o 3%,
- 5) w latach 2025 – 2038 zaplanowano dochody i wydatki majątkowe na realizację zadań inwestycyjnych przy udziale środków zewnętrznych,
- 6) prognozowane kwoty wydatków bieżących skalkulowano w oparciu o wskaźnik makroekonomiczny w roku 2025 o 4,1% w 2026 r o 3,1%, natomiast w latach 2027 – 2038 corocznie o 2,5%,
- 7) w latach 2025 – 2027 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych corocznie o 10%,
- 8) wydatki na obsługę długu zostały skalkulowane o stawkę WIBOR 5%,
- 9) kwota długu na lata 2024 – 2038 została wyliczona w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2023,
- 10) w latach 2025 – 2028 zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętych kredytów,
- 11) zaplanowane rozchody uwzględniają spłaty rat kapitałowych wynikających z tytułu zawartych umów, a także spłaty rat kredytów, które zaplanowano do zaciągnięcia.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia, które zostały szczegółowo opisane w załączniku nr 2 do projektu uchwały. Zaplanowane wydatki na realizację przedsięwzięć w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w 2024 r. w kwocie 65 063 899,00 zł,
- w 2025 r. w kwocie 90 249 902,00 zł,
- w 2026 r. w kwocie 41 182 302,00 zł,
- w 2027 r. w kwocie 11 930 376,00 zł.