

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2014-2027

DOCHODY na rok 2014 zostały oszacowane w oparciu o wstępne kwoty dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań realizowanych przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zadań własnych powiatu, dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego, planowane dochody budżetowe własne powiatu, wstępne kwoty udziałów w podatkach, części subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej dla powiatu.

Dodatkowo w latach 2014 – 2016 zaplanowano dochody bieżące z tytułu zwrotu podatku VAT – wartości te przyjęto w oparciu o raport z podatkowego przeglądu optymalizacyjnego przygotowanego dla Powiatu Nowosolskiego przez firmę TPA Horwath na podstawie umowy nr 290/2013/FN z dn.11.07.2013r.– w roku 2013 rozpoczęto już fazę wdrożeniową przeglądu:

- 1) w roku 2014 - przyjęto kwotę 1.466.313 zł z tytułu zwrotu VAT za rok 2009 oraz ½ kwoty za 2010 (w pierwszej kolejności będą składane korekty deklaracji VAT za rok 2009, następnie 2010),
- 2) w roku 2015 – przyjęto kwotę 1.420.673 zł (1/2 kwoty zwrotu VAT za 2010 oraz zwrot VAT za 2011 rok)
- 3) w roku 2016 – przyjęto kwotę 1.108.956 zł (zwrot VAT za 2012 i 2013 rok).

W dochodach uwzględniono również dochody ze sprzedaży majątku:

- 1) w roku 2014:
 - dochody ze sprzedaży majątku powiatu w wysokości 259.876 zł z tego:
 - a) lokal położony w przychodni w Kozuchowie ul.Szprotawska (sprzedaż na raty) - 33.000 zł,
 - b) lokale położone w budynku przy ul.Grota-Roweckiego w Nowej Soli – 120.000 zł,
 - c) sprzedaż z lat ubiegłych na raty (Internat Siedlisko, lokal w Kozuchowie - stomatolog, nieruchomość ul.Wróblewskiego w Nowej Soli – 106.876 zł).
- 2) w roku 2015– dochody ze sprzedaży majątku powiatu w wysokości 66.132 zł (sprzedaż internatu w Siedlisku - 2 raty, nieruchomość ul.Wróblewskiego w Nowej Soli – 1 rata)),

Dochody w latach następnych zostały oszacowane w oparciu o równomierny wzrost w stosunku do okresów poprzednich (przyjęto od 2015 wzrost 2,9% na podstawie prognoz przygotowanych dla Polski przez UE).

WYDATKI na rok 2014 zostały oszacowane przy następujących założeniach:

- pełna realizacja zadań nałożonych przez ustawodawcę,
- realizowane zadania z zakresu administracji rządowej: kwoty wydatków na rok 2014 równe kwotom dotacji z budżetu państwa,
- ograniczenie wydatków budżetowych,
- zatrudnienie w urzędzie i jednostkach organizacyjnych niezbędne do realizacji zadań, wysokość wynagrodzeń na poziomie roku 2013,
- realizacja zadań inwestycyjnych z uzyskanej nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych.

Wydatki w latach następnych zostały oszacowane w oparciu o równomierny wzrost w stosunku do okresów poprzednich (przyjęto od 2015 wzrost 2,4% w oparciu o prognozowano inflację na 2014 rok).

PRZYCHODY na rok 2014 i lata kolejne:

Nie zakłada się przychodów z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe, które będą w całości przeznaczone na rozchody.

ROZCHODY na rok 2014 w wysokości 1.000.000 zł zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętego w 2013 roku kredytu długoterminowego na restrukturyzację zadłużenia Powiatu.

W rozchodach nie ujęto spłaty rat kredytu przejętego przez Powiat po likwidacji SP ZOZ we Wschowie ponieważ zgodnie z posiadaną interpretacją RIO w Zielonej Górze (dotyczącą przejętych zobowiązań po SP ZOZ w Żaganiu przez Powiat Żagański) spłata rat i odsetek została ujęta w wydatkach bieżących w rozdział 75702 w paragrafie 4890.

Jednocześnie w tabeli WPF :

- 1) w poz.13. 5 (wydatki na spłatę przejętych zobowiązań SP ZOZ likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej),
 - 2) w poz. 14.3 (wydatki zmniejszające dług)
- zostały ujęte raty kapitałowe przejętego zobowiązania bez odsetek (część paragrafu 4890).

W kolejnych latach w rozchodach ujęto spłaty rat zaciągniętego kredytu na restrukturyzację zadłużenia .