

Objaśnienie do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Województwa Podkarpackiego na lata 2012-2025

Poziom dochodów i wydatków budżetu województwa na lata 2012-2025 został oszacowany w oparciu o analizę wykonania planu dochodów i wydatków budżetu Województwa w latach poprzednich oraz o prognozy i wytyczne przekazane ze strony budżetu państwa. Wg prognoz Ministerstwa Finansów:

- dynamika wzrostu PKB w latach 2011 – 2015 wynosić będzie 103,7% - 104%,
- indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI wynosić będzie 102,5% - 103,5%,
- dynamika wzrostu PKB w latach 2016 – 2025 wzrost PKB wynosić będzie 103,7% - 103%,
- indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI wynosić będzie 102,5% - 102,3%.

Kierując się powyższymi informacjami przyjęto następujące założenia:

1. W zakresie dochodów:

- 1) Dochody budżetu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz osób fizycznych oraz innych dochodów i opłat realizowanych przez jednostki budżetowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu Województwa za 2011r. przyjmując stały wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku w wysokości 2%. Zwroty podatku VAT związane z realizacją projektów własnych zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w wykazie przedsięwzięć.
- 2) Dochody budżetu Województwa z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowano w oparciu o decyzje Ministerstwa Finansów wydane na 2012r. przyjmując stały wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku w wysokości 2%. Ponieważ subwencja ogólna kształtuje się nierównomiernie na przestrzeni lat, w przyszłości może zachodzić konieczność dokonania zmniejszenia dochodów z tego tytułu.

Wysokość subwencji ogólnej przyznanej w latach 2008 – 2012

2008	2009	2010	2011	2012
249 310	296 517	332 145	293 245	278 847

- 3) Dotacje celowe z budżetu państwa na współfinansowanie zadań wieloletnich (bieżących i inwestycyjnych) w ramach programów oraz wpływy środków z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych zaplanowano zgodnie z danymi ujętymi w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do uchwały o WPF.
 - 4) Dotacje z budżetu Unii Europejskiej na pomoc techniczną do wdrażania programów operacyjnych uwzględniono w dochodach do końca obowiązującego okresu programowania tj. do 2015r. Po 2015r. nie planowano dochodów z tego tytułu.
 - 5) Wpływy ze sprzedaży mienia zaplanowano w oparciu o przewidywaną w kolejnych latach sprzedaż działek około lotniskowych oraz innych zbędnych nieruchomości.
2. W zakresie wydatków:
- 1) Wysokość wydatków bieżących związanych z obsługą zadłużenia oraz udzielonymi poręczeniami kredytów zaciągniętych przez szpitale ustalono w oparciu o zawarte umowy kredytów i poręczeń oraz przewidywane koszty przyszłych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w przyszłości przyjęto na poziomie 5,3% rocznie.
 - 2) Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne ustalono w oparciu o stan zatrudnienia i poziom wynagrodzeń przyjętych do projektu uchwały budżetowej na 2012r. zakładając stały wzrost wynagrodzeń w wysokości 2% rocznie (w stosunku rok do roku). Wynagrodzenia finansowane z pomocy technicznej na wdrożenie programów operacyjnych w latach 2012 – 2015 tj. do końca obecnego okresu programowania, są zawarte w pozycji wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Natomiast od roku 2016 zostały przeniesione do pozycji wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
 - 3) Wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia ustalono zgodnie z danymi zawartymi w wykazie przedsięwzięć, który stanowi załącznik do uchwały

o WPF. Obecnie z wykazu przedsięwzięć zostały wykreślone przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w roku 2012 jako jednoroczne z punktu widzenia WPF. Wydatki na te zadania zaplanowano w budżecie Województwa na rok 2012.

- 4) Wysokość wydatków bieżących finansowanych z dotacji związanych z realizacją zadań wykonywanych corocznie odpowiada wysokości dotacji przyjętych na ten cel po stronie dochodów budżetu.
 - 5) Wydatki bieżące finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa związane z utrzymaniem jednostek budżetowych i działalnością bieżącą Urzędu Marszałkowskiego zostały oszacowane w oparciu o analizę wydatków ponoszonych w latach poprzednich oraz przyjętych w projekcie budżetu Województwa na 2012r. Na lata 2013-2025 założono stały wzrost w wysokości 3% (w stosunku rok do roku).
 - 6) Pozostałe wydatki majątkowe finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa zostały ustalone w kwotach maksymalnie możliwych w stosunku do dopuszczalnych limitów zadłużenia. Wysokość tych wydatków uzależniona będzie od wysokości dochodów własnych osiąganych w danym roku budżetowym oraz od rzeczywistego kształtowania się wydatków bieżących.
3. W zakresie przychodów i rozchodów:
- 1) Przychody budżetu z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu ustalono w oparciu o kwoty wynikające z umów pożyczki, natomiast przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na finansowanie deficytu oraz spłatę kredytów z lat ubiegłych w kwotach zapewniających finansowanie planowanych wydatków i rozchodów.
 - 2) Rozchody budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich ustalono w oparciu o umowy zawarte z bankami. Rozchody budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek (bądź emisji obligacji) planowanych do zaciągnięcia w latach 2012 – 2013 przyjęto z 3-letnim okresem karencji.

4. Założenia w zakresie limitów upoważnień:

Limity upoważnień dla poszczególnych przedsięwzięć zostały ustalone w roku 2011 przez Sejmik Województwa i dotyczą roku budżetowego 2012 i lat kolejnych. Po rozliczeniu rzeczywiście zaciągniętych zobowiązań do końca roku 2011 limity zobowiązań zostaną skorygowane.