

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2016 – 2023**

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2016 – 2023 dotyczące 2016 roku wynikają z projektu budżetu na 2016 rok. Dane dotyczące 2017 roku i lat następnych przyjęto z zachowaniem zasady ostrożności, na podstawie wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, planu dochodów i wydatków na III kwartał 2015 roku oraz przewidywanego wykonania tych wielkości w 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę spłaty długu. Została ona opracowana do 2023 roku, który jest ostatnim rokiem, w którym należy dokonać wykupu obligacji wyemitowanych w 2009 roku na kwotę 11.000.000 zł. Prognoza kwoty długu wskazuje źródła finansowania długu w poszczególnych latach.

Wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały wprowadzone z zachowaniem prawidłowego indywidualnego wskaźnika zadłużenia Powiatu Krapkowickiego – tj. spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto dane dotyczące wykonanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu Krapkowickiego wynikające ze sprawozdań budżetowych sporządzonych na dzień 31.12.2013 r., 31.12.2014 r., planu tych wielkości na dzień 30.09.2015 r. oraz przewidywanego wykonania w 2015 roku.

### **Przyjęto następujące założenia dotyczące:**

- 1) **dochodów.** Planowane dochody bieżące w latach 2017 - 2023 wyliczono w wysokości planu na 2016 rok po pomniejszeniu o dochody z tytułu dotacji na realizowane przez powiat projekty:
  - a) „Szansa na rozwój bez barier 2 –przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 445.415 zł,
  - b) „Pod naszym niebem” – kwota 39.140 zł.Ponadto 2020 rok jest ostatnim rokiem, w którym Powiat Krapkowicki może odzyskać  $\frac{1}{10}$  kwoty podatku VAT od inwestycji polegającej na rozbudowie szpitala, w związku z czym nie zaplanowano od 2021 roku dochodów z tego tytułu. Od 2017 roku nie zaplanowano również dochodów majątkowych;
- 2) **wydatków.** Planowane wydatki bieżące w latach 2017 – 2023 przyjęto na poziomie planu na 2016 rok. Prognozując wydatki bieżące uwzględniono zakończenie realizacji projektów „Szansa na rozwój bez barier – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” w 2019 roku i „Szansa na rozwój bez barier 2 – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” w 2020 roku.

**Wydatki bieżące na obsługę długu** obejmują odsetki od zaciągniętych przez powiat zobowiązań – przy przyjętym oprocentowaniu w wysokości 4,5% dla obligacji oraz 2,5% dla dwóch pożyczek, zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz prowizje i opłaty związane z prowadzeniem rachunku bankowego.

**Wydatki majątkowe** w latach 2018 – 2023 zaplanowano w takiej wysokości, aby została zachowana nadwyżka budżetowa pozwalająca na pokrycie planowanych rozchodów. W 2017 roku nie zaplanowano inwestycji;
- 3) **kwoty długu.** Dług w latach 2016 – 2023 obejmuje kwotę niespłaconych zobowiązań przez Powiat Krapkowicki z tytułu:
  - a) obligacji komunalnych, wyemitowanych w 2009 roku w kwocie 11.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2023 roku,

- b) dwóch pożyczek (w kwocie 611.900 zł oraz 986.800 zł) zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Spłatę obu pożyczek przewidziano według umów do 2017 roku;
- 4) **rozchodów.** Zostały one zaplanowane według harmonogramu wykupu poszczególnych kuponów obligacji oraz harmonogramów spłat pożyczek, wynikających z zawartych umów;
- 5) **przychodów.** W 2016 roku planuje się przychody w kwocie 2.333.640 zł. Przychody w latach 2017 – 2023 nie zostały zaplanowane, ponieważ nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych w całym okresie spłaty;
- 6) **wyniku budżetu.** W 2016 roku planowany deficyt budżetu Powiatu Krapkowickiego wynosi 1.189.426 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 uchwały o finansach publicznych. W latach 2017 – 2023 planowana nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na pokrycie rozchodów budżetu.