

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2018 – 2033

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2018 – 2033 dotyczące 2018 roku wynikają z budżetu na 2018 rok. Dane dotyczące 2019 roku i lat następnych przyjęto w oparciu o analizę wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, planu dochodów i wydatków na III kwartał 2017 roku oraz przewidywanego wykonania tych wielkości w 2017 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę spłaty długu. Została ona opracowana do 2033 roku, który jest ostatnim rokiem, w którym należy dokonać wykupu zaplanowanych do wyemitowania obligacji. 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 31.12.2015 r., 31.12.2016 r., planu tych wielkości na dzień 30.09.2017 r. oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku. Ponadto w 2018 roku wydatki bieżące znajdują pokrycie w dochodach bieżących powiększonych o wolne środki. Sytuacja ta wynika z otrzymania zaliczkowego dofinansowania w 2017 roku na projekty planowane do realizacji w 2018 roku. W pozostałych latach prognozy wydatki bieżące znajdują pokrycie w dochodach bieżących.

Przyjęto następujące założenia dotyczące:

1) **dochodów.** Planowane dochody bieżące w latach 2019 - 2033 wyliczono w wysokości planu na 2018 rok po pomniejszeniu o dochody z tytułu dotacji na realizowane przez powiat projekty:

- a) „W rodzinie lepiej” – kwota 224.947 zł,
- b) „Nasza opowieść – prawdziwa historia” – „Our story – true story” – kwota 71.070 zł,
- c) „Bliżej rodziny i dziecka” – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – kwota 274 zł,
- d) „Nowoczesne nauczanie naturalny wzrost kompetencji” – kwota 586.792 zł,
- e) „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 1” – kwota 139.210 zł,
- f) „Usługi zdrowotne dla osób starszych w Powiecie Krapkowickim” – kwota 269.159 zł,
- g) „Własny biznes lepsza przyszłość!” – kwota 8.970 zł,
- h) „Aktywni w życiu, kreatywni na rynku pracy” – kwota 17.035 zł

oraz po powiększeniu odpowiednio w roku:

- a) 2019 o dotacje na projekty:
 - „Nasza opowieść – prawdziwa historia” – „Our story – true story” – kwota 35.536 zł,
 - „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3” – kwota 66.500 zł,
 - „Usługi zdrowotne dla osób starszych w Powiecie Krapkowickim” – kwota 218.476 zł,
- b) 2020 o dotację na projekt „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3” – kwota 58.631 zł.

W latach 2019 – 2033 zaplanowano wzrost dochodów bieżących nieosiągniętych z tytułu realizacji projektów o 2,5% rocznie. 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.

Na rok 2019 zaplanowano realizację dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości przy ul. Piastowskiej w Krapkowicach w kwocie 1.931.000 zł oraz dotację na projekt „Kształcenie

zawodowe dla rynku pracy – 3” w kwocie 12.000 zł. Od 2020 roku nie zaplanowano dochodów majątkowych;

2) **wydatków.** Planowane wydatki bieżące w latach 2019 – 2033 przyjęto na poziomie planu na 2018 rok po pomniejszeniu o wydatki na realizację projektów:

- a) „W rodzinie lepiej” – kwota 387.406 zł,
- b) „Nasza opowieść – prawdziwa historia” – „Our story – true story” – kwota 60.000 zł,
- c) „Bliżej rodziny i dziecka” – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – kwota 4.461 zł,
- d) „Szansa na rozwój bez barier – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 47.000 zł,
- e) „Szansa na rozwój bez barier 2 – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 159.000 zł,
- f) „Nowoczesne nauczanie naturalny wzrost kompetencji” – kwota 751.000 zł,
- g) „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 1” – kwota 135.210 zł,
- h) „Usługi zdrowotne dla osób starszych w Powiecie Krapkowickim” – kwota 352.950 zł,
- i) „Własny biznes lepsza przyszłość!” – kwota 8.970 zł

oraz po powiększeniu odpowiednio w roku:

a) 2019 o wydatki na projekty:

- „W rodzinie lepiej” – kwota 10.700 zł,
- „Nasza opowieść – prawdziwa historia” – „Our story – true story” – kwota 27.676 zł,
- „Szansa na rozwój bez barier – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 47.000 zł,
- „Szansa na rozwój bez barier 2 – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 159.000 zł,
- „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 1” – kwota 4.000 zł,
- „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3” – kwota 62.098 zł,
- „Usługi zdrowotne dla osób starszych w Powiecie Krapkowickim” – kwota 231.192 zł,

b) 2020 o wydatki na projekty:

- „Szansa na rozwój bez barier 2 – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 159.000 zł,
- „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3” – kwota 59.033 zł,

c) 2021 o wydatki na projekt „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3” – kwota 4.000 zł.

W latach 2024 – 2033 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2% rocznie.

Wydatki bieżące na obsługę długu w latach 2018 – 2033 obejmują odsetki od zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia przez powiat zobowiązań – przy przyjętym oprocentowaniu:

- a) w wysokości 4,25% dla obligacji wyemitowanych w 2009 roku,
- b) dla obligacji planowanych do wyemitowania w latach 2017 – 2019 w wysokości 3,3% w latach 2018 – 2023 oraz 4% w latach 2024 - 2033,
- c) 2% dla pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na termomodernizację budynku Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Zdieszowicach

oraz prowizje i opłaty związane z prowadzeniem rachunku bankowego.

Wydatki majątkowe w latach 2020 – 2033 zaplanowano w takiej wysokości, aby została zachowana nadwyżka budżetowa pozwalająca na pokrycie planowanych rozchodów;

3) **kwoty długu.** Dług w latach 2018 – 2033 obejmuje kwotę zobowiązań Powiatu Krapkowickiego z tytułu:

- a) obligacji komunalnych, wyemitowanych w 2009 roku w kwocie 11.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2023 roku,
- b) obligacji komunalnych, planowanych do wyemitowania w 2017 roku w kwocie 1.000.000 zł, w 2018 w kwocie 7.000.000 zł oraz w 2019 w kwocie 3.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2033 roku,

- c) pożyczki 2.076.700 zł zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Spłatę pożyczki planuje się zakończyć w 2026 roku;
- 4) **rozchodów.** Zostały one zaplanowane według harmonogramu wykupu poszczególnych kuponów obligacji oraz harmonogramu spłaty pożyczki, wynikających z zawartych umów. Rozchody zaplanowano również w oparciu o symulację wykupu kuponów obligacji planowanych do wyemitowania w latach 2017 - 2019;
- 5) **przychodów.** W 2018 roku planuje się przychody w kwocie 8.688.969 zł z tytułu:
- a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.688.969 zł,
 - b) emisji obligacji komunalnych w kwocie 7.000.000 zł.
- W 2019 roku planuje się przychody w kwocie 3.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych. Przychody w latach 2020 – 2033 nie zostały zaplanowane, ponieważ nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych w całym okresie spłaty;
- 6) **wyniku budżetu.** W 2018 roku planowany deficyt budżetu Powiatu Krapkowickiego wynosi 7.628.805 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:
- a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 uchwały o finansach publicznych w kwocie 1.688.969 zł,
 - b) emisji obligacji komunalnych w kwocie 5.939.836 zł.
- W 2019 roku planowany deficyt budżetu wynosi 1.539.836 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych.
- W latach 2020 – 2033 planowana nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na pokrycie rozchodów budżetu.