

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2022 – 2033

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2033 przyjęto w oparciu o analizę wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, planu dochodów i wydatków na III kwartał 2021 roku oraz przewidywanego wykonania tych wielkości w 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę spłaty długu. Została ona opracowana do 2033 roku, który jest ostatnim rokiem, w którym należy dokonać wykupu wyemitowanych 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 31.12.2019 r., 31.12.2020 r., planu tych wielkości na dzień 30.09.2021 r. oraz przewidywanego wykonania w 2021 roku. Ponadto w każdym roku prognozy wydatki bieżące znajdują pokrycie w dochodach bieżących.

Przyjęto następujące założenia dotyczące:

1) dochodów. Planowane dochody bieżące w latach 2023 – 2033 wyliczono w wysokości planu na 2022 rok po pomniejszeniu o dochody z tytułu dotacji na realizowane przez powiat projekty:

- a) „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja” – kwota 179.986 zł,
- b) „Nie – Sami – Dzielnia II – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne” – kwota 20.998 zł,
- c) „My! – o nas, dla nas i nie tylko dla nas” – kwota 43.144 zł,
- d) „Uczymy się, by nauczać innych” – kwota 15.915 zł,
- e) „Information, Technology for Citizenship and Democracy” – kwota 23.770 zł,
- f) „Szkolnictwo Zawodowe w Powiecie Krapkowickim” – kwota 259.622 zł,
- g) „Śladami bioróżnorodności w sercu Opolszczyzny – bogactwo przyrody Gmin Strzeleczki, Krapkowice oraz Powiatu Krapkowickiego” – kwota 82.310 zł,
- h) „Wsparcie służb zarządzania kryzysowego w woj. Opolskim poprzez zakup środków transport specjalistycznego z wyposażeniem do przeciwdziałania i usuwania skutków zagrożeń w tym związanych z COVID-19” – kwota 62.819 zł,
- i) „Zdobądź dotację – zostań nowym przedsiębiorcą w Powiecie Krapkowickim” – kwota 777.501 zł

oraz po powiększeniu w roku 2023 o dotacje na projekty:

- a) „Nie – Sami – Dzielnia II – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne” – kwota 1.440 zł,
- b) „My! – o nas, dla nas i nie tylko dla nas” – kwota 21.572 zł,
- c) „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja” – kwota 114.713 zł,
- d) „Do biegu, dla serca, START! Beh, pro srdce, START!” – kwota 95.294 zł,
- e) „Z tradycją w nowoczesność – kultura ludowa pogranicza” – kwota 95.294 zł,
- f) „Park&Ride&Chillout w sercu Opolszczyzny” – kwota 26.069 zł.

W latach 2023 – 2033 zaplanowano wzrost dochodów bieżących nieosiągniętych z tytułu realizacji projektów o 3% rocznie.

Na rok 2023 zaplanowano realizację dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży:

- a) nieruchomości przy ul. Staszica w Krapkowicach w kwocie 650.000 zł,

- b) dwóch działek znajdujących się przy ul. Szkolnej w Krapkowicach i działki znajdującej się w Górażdżach w łącznej kwocie 550.000 zł.

Od 2024 roku nie zaplanowano dochodów majątkowych;

2) wydatków. Planowane wydatki bieżące w latach 2023 – 2033 przyjęto na poziomie planu na 2022 rok po pomniejszeniu o wydatki na realizację projektów:

- a) „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – II edycja” – kwota 48.268 zł,
- b) „Śladami bioróżnorodności w sercu Opolszczyzny – bogactwo przyrody Gmin Strzeleczyki, Krapkowice oraz Powiatu Krapkowickiego” – kwota 73.833 zł,
- c) „Szkolnictwo Zawodowe w Powiecie Krapkowickim” – kwota 296.139 zł,
- d) „Nie – Sami – Dzielni II – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne” – kwota 22.220 zł,
- e) „Park&Ride&Chillout w sercu Opolszczyzny” – kwota 40.969 zł,
- f) „My! – o nas, dla nas i nie tylko dla nas” – kwota 45.000 zł,
- g) „Information, Technology for Citizenship and Democracy” – kwota 57.936 zł,
- h) „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja” – kwota 346.293 zł,
- i) „Do biegu, dla serca, START! Beh, pro srdce, START!” – kwota 173.097 zł,
- j) „Z tradycją w nowoczesność – kultura ludowa pogranicza” – kwota 140.343 zł,
- k) „Wsparcie służb zarządzania kryzysowego w woj. opolskim poprzez zakup środków transport specjalistycznego z wyposażeniem do przeciwdziałania i usuwania skutków zagrożeń w tym związanych z COVID-19” – kwota 73.905 zł,
- l) „Zdobądź dotację – zostań nowym przedsiębiorcą w Powiecie Krapkowickim” – kwota 777.501 zł

oraz po powiększeniu w roku 2023 o wydatki na projekty:

- a) „Nie – Sami – Dzielni II – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne” – kwota 22.220 zł,
- b) „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja” – kwota 82.293 zł.

Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2023 – 2024 o 2% rocznie, a w latach 2025 – 2033 o 3% rocznie.

Wydatki bieżące na obsługę długu w latach 2023 – 2033 obejmują odsetki od zaciągniętych przez Powiat zobowiązań oraz prowizje i opłaty. Stawki WIBOR–6M oraz WIBOR–1Y przyjęto z dnia ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego na poziomie odpowiednio 1,74% oraz 1,78%.

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń zaplanowano w roku:

- a) 2022 w kwocie 50.080 zł,
- b) 2023 w kwocie 830.800 zł.

Kwoty te dotyczą poręczenia przez Powiat Krapkowicki Krapkowickiemu Centrum Zdrowia Sp. z o.o. kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym w kwocie 800.000 zł do dnia 24 października 2023 r. wraz z odsetkami i ewentualnymi kosztami z tytułu wymagalnych zobowiązań.

W latach 2023 – 2033 wydatki majątkowe zaplanowano w takiej wysokości, aby została zachowana nadwyżka budżetowa pozwalająca na pokrycie planowanych rozchodów;

3) kwoty długu. Dług w latach 2022 – 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 wyemitowanych w 2017 roku w kwocie 1.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2025 roku,
- c) obligacji komunalnych wyemitowanych w 2018 roku w kwocie 7.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2033 roku,

- d) obligacji komunalnych wyemitowanych w 2019 roku w kwocie 3.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2028 roku,
- e) obligacji komunalnych wyemitowanych w 2020 roku w kwocie 3.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2028 roku,
- f) obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021 roku w kwocie 4.500.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2033 roku,
- g) 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;

5) przychodów. W 2022 roku planuje się przychody w kwocie 7.402.321 zł z tytułu:

- a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6.079.290 zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 223.031 zł,
- c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.100.000 zł.

Przychody w latach 2022 – 2033 nie zostały zaplanowane, ponieważ nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych w całym okresie spłaty;

6) wyniku budżetu. W 2022 roku planowany deficyt budżetu Powiatu Krapkowickiego wynosi 5.392.157 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 4.069.126 zł,
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.100.000 zł,
- c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 223.031 zł.

W latach 2023 – 2033 planowana nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na pokrycie rozchodów budżetu.