

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2015 – 2023**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krapkowickiego na lata 2015 – 2023 dane dotyczące 2015 r. ujęto w kwotach wynikających z projektu budżetu na 2015 r. Dane dotyczące 2016 r. i lat następnych przyjęto z zachowaniem zasady ostrożności, na podstawie wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, planu dochodów i wydatków na III kwartał 2014 r. oraz przewidywanego wykonania tych wielkości w 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę spłaty długu. Została ona opracowana do 2023 r., który jest ostatnim rokiem, w którym należy dokonać wykupu obligacji wyemitowanych w 2009 r. 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 z wykonania budżetu sporządzonych na dzień 31.12.2012 r., 31.12.2013 r., planu tych wielkości na dzień 30.09.2014 r. oraz przewidywanego wykonania w 2014 r.

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

- 1) **dochodów.** Planowane dochody bieżące w 2016 r. wyliczono w wysokości planu na 2015 r. po pomniejszeniu o dochody z tytułu dotacji na realizowane przez powiat projekty:
  - a) „Uchwyć chwilę... czyli uroki Krainy św. Anny” – kwota 5.005 zł,
  - b) „Szansa na rozwój bez barier 2 –przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Krapkowickim” – kwota 3.361.289 zł,
  - c) „Kompleksowe wspomaganie szkół i przedszkoli w zakresie doskonalenia nauczycieli w powiecie krapkowickim” – kwota 197.386 zł,
  - d) „PO Klucz do biznesu 2!” – kwota 3.000 zł,
  - e) „Razem możemy więcej” – kwota 280.568 zł.W latach 2016 – 2023 nie założono wzrostu dochodów bieżących. Od 2016 r. nie zaplanowano również dochodów majątkowych;
  
- 2) **wydatków.** Planowane wydatki bieżące w latach 2016 – 2023 przyjęto w wysokości planu na 2015 r., po pomniejszeniu o jednorazowe wydatki w 2015 r. na realizację przez powiat projektów z udziałem środków europejskich, a powiększone o wydatki na projekty w danym roku.  
W latach 2016 – 2023 nie założono wzrostu wydatków bieżących.  
**Wydatki bieżące na obsługę długu** obejmują odsetki od zaciągniętych przez powiat zobowiązań – przy przyjętym oprocentowaniu w wysokości 4,47% 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.
  
- 3) **kwoty długu.** Dług w latach 2015 – 2023 obejmuje kwotę niespłaconych zobowiązań przez Powiat Krapkowicki z tytułu:
  - a) obligacji komunalnych, wyemitowanych w 2009 r. w kwocie 11.000.000 zł. Wykup ostatniego kuponu zaplanowano w 2023 r.,
  - 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 wg umów do 2017 r.

- 4) **rozchodów.** Zostały one zaplanowane według harmonogramu wykupu poszczególnych kuponów obligacji oraz harmonogramów spłat pożyczek, wynikających z zawartych umów;
- 5) **przychodów.** W 2015 r. planuje się przychody w kwocie 1.369.709 zł. Przychody w latach 2016 – 2023 nie zostały zaplanowane, ponieważ nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych w całym okresie spłaty;
- 6) **wyniku budżetu.** W 2015 r. deficyt budżetu Powiatu Krapkowickiego wynosi 225.493 zł i zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w postaci wolnych środków, o których mowa w art. 217 uofp. W latach 2016 – 2023 planowana nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na pokrycie rozchodów budżetu.