

Uchwała Nr XIII/109/2015
Rady Powiatu Kędzierzyńsko – Kozielskiego
z dnia 17 grudnia 2015 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 - 2028 stanowiącą załącznik nr 1.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr III/19/2015 Rady Powiatu Kędzierzyńsko – Kozielskiego z dnia 30 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej z późn. zm.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Przewodnicząca Rady Powiatu
mgr Danuta Wróbel

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2028 Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego

Dochody

Dochody na 2016 rok ustalono w oparciu o wskaźniki budżetowe i inne wskaźniki wynikające z wytycznych Ministra Finansów, przedłożone materiały przez jednostki organizacyjne oraz informacje w zakresie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za 2015 rok zawarte w sieci urzędzeń finansowo-księgowych Starostwa Powiatowego i Powiatu (organ).

Dla zaplanowania dochodów na lata następne prognozy przyjęto założenia zawarte w wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego uwzględniając uwarunkowania ekonomiczne, których wystąpienie jest przewidywane od 2016 roku oraz zakładając coroczną niedużą tendencję wzrostu od roku 2018 do roku 2020 dochodów bieżących dla dochodów z tytułu udziałów w podatkach oraz tendencję spadkową z tytułu subwencji ogólnej przede wszystkim spowodowanej zmniejszaniem się części oświatowej z powodu malejącej liczby uczniów w latach 2016-2020r., a od 2020 przyjęto stały poziom dochodów w wysokości dochodów roku 2020. Pozostałe dochody bieżące z niewielką tendencją wzrostową pozostawiono na poziomie planu roku 2016, gdyż ich wysokość jest w większości naliczana zgodnie z odpowiednimi przepisami (np. dotacje, opłaty), a ewentualny ich wzrost lub spadek będzie miał wprost proporcjonalne przełożenie na wysokość wydatków bieżących z nich finansowanych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2016 zaplanowano dochody z tytułu dotacji inwestycyjnych na zadania:

- „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1404 O Cisek-Bierawa” w kwocie 1.719.540 zł.,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2056 O ul. Mostowa w Kędzierzynie-Koźlu: Etap II” w kwocie 2.304.641 zł., w tym dotacja z Gminy Kędzierzyn-Koźle w kwocie 630.000 zł.

Ponadto w latach 2017-2018 ujęto dotacje inwestycyjne na realizację przedsięwzięć wymienionych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, a mianowicie: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1435 O relacji Zalesie Śląskie - Kędzierzyn-Koźle od km 2+645 do km 9 +576”, „Wsparcie kształcenia

zawodowego w kluczowych dla regionu branżach” - odpowiednio: kwotę 9.208.517 zł i kwotę 2.204.143zł.

Dotacje stanowią refundację wcześniej poniesionych nakładów inwestycyjnych sfinansowanych kredytem.

Wydatki

Wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące od 2017 roku zaplanowano z niedużą tendencją malejącą do 2020 r., za wyjątkiem roku 2017, a następnie przyjęto stały poziom wydatków, w tym wydatków bieżących w wysokości kwot zaplanowanych w 2020 roku.

W roku 2017 wydatki ogółem są wyższe od wydatków w pozostałych latach z powodu zaplanowanych dotacji majątkowych w kwocie 9.208.517 zł., natomiast tendencja spadkowa wydatków bieżących wynika ze zmniejszania się corocznie liczby uczniów w latach 2015-2020, co ma bezpośredni związek ze zmniejszeniem się części oświatowej subwencji ogólnej - pismo PZO.03.10.1.2015 z dnia 09.10.2015r.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanej spłaty zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów w 2016 roku.

Z uwzględnieniem tej samej zasady zaplanowano wysokość rozchodów.

Wydatki majątkowe w latach 2016 do 2017 zaplanowano również jako przedsięwzięcia przewidziane w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W 2016 roku planuje się przychody w wysokości 6.728.330 zł., w tym: z tytułu wolnych środków w wysokości 1.199.713 zł. i kredytów w wysokości 5.528.517zł.

Zaciągnięte w 2016 r. kredyty będą przeznaczone na częściowe sfinansowanie deficytu i prefinansowanie niżej wymienionych zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków unijnych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wysokość kredytów związanych z prefinansowaniem to kwota 5.128.517 zł., która będzie przeznaczona na sfinansowanie następujących zadań inwestycyjnych: „Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach” w wysokości 708.517 zł. i „Przebudowa drogi powiatowej nr 1435 O relacji Zalesie Śląskie - Kędzierzyn-Koźle od km 2+645 do km 9 +576” w wysokości 4.420.000 zł.

Kredyt zaciągnięty na prefinansowanie zostanie spłacony w 2017r. niezwłocznie po zakończeniu i częściowym rozliczeniu w/w projektów, kredyt w wysokości 400.000 zł. będzie spłacony przez 5 lat począwszy od 2017r.

Na kontynuację powyższych zadań w 2017r. zostanie zaciągnięty kredyt na prefinansowanie w łącznej kwocie 6.284.143 zł., odpowiednio 2.204.143 zł. i 4.080.000 zł. oraz kredyt w wysokości 1.589.564 zł. na częściowe sfinansowanie wkładu własnego do zadań wymienionych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. Kredyt ten planuje się zaciągnąć na okres 10 lat.

Dodatni wynik budżetu (wolne środki/nadwyżka budżetowa) uzyskiwany od roku 2017 zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętego długu.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Kwota zaplanowanych w 2016 roku rozchodów wynosi 1.584.462 zł. w tym: z tytułu spłat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w łącznej kwocie wynosi 1.440.061 zł. (w tym: na spłatę kredytu zaciągniętego w 2008 roku – 347.582 zł., na spłatę kredytu zaciągniętego w 2013 roku – 625.242zł., na spłatę kredytu zaciągniętego w 2014 roku - 223.044 zł. oraz spłatę kredytu zaciągniętego w 2015roku – 244.193 zł.), na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie 144.401 zł., w tym w 2014r. w wysokości 102.321 zł. i w 2015r. w wysokości 42.080 zł.

Kredyt zaciągnięty w 2016r. na prefinansowanie zadań wymienionych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich w poz. 1.1.2.1 i 1.1.2.2 w łącznej kwocie 5.128.517 zł. zostanie spłacony w 2017r. niezwłocznie po częściowym ich rozliczeniu, natomiast kredyt zaciągnięty w 2017r. w łącznej kwocie 6.284.143zł. na prefinansowanie i kontynuację tych zadań zostanie spłacony następująco:

- zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1435 O relacji Zalesie Śląskie - Kędzierzyn-Koźle od km 2+645 do km 9 +576” w kwocie 4.080.000 zł w IV kwartale 2017r.,

- zadanie „Wsparcie kształcenia zawodowego w kluczowych dla regionu branżach” w kwocie 2.204.143 zł. w II kwartale 2018r.

Od 2018r. planuje się również spłacać w okresie 10 lat kredyt w wysokości 1.589.564 zł., który zostanie zaciągnięty na częściowe sfinansowanie wkładu własnego w 2017r. zadań wymienionych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. Spłata długu jest finansowana w 2016 roku nowo zaciągniętym kredytem, w 2017 roku nadwyżką budżetową i kredytem związanym z prefinansowaniem zadań inwestycyjnych, a od 2018r. już tylko nadwyżką budżetową.