

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Zielonogórskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Powiatu Zielonogórskiego na poziomie realnym do ich uzyskania w latach 2016-2025. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę dane historyczne ze sprawozdań za lata 2013 – 2014, oraz wykonanie w roku 2015, jako punkt wyjścia na lata objęte prognozą.

1. Prognoza dochodów budżetu.

Źródła dochodów powiatu określone są w art. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.). Dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

- 1) dochody własne;
- 2) subwencje ogólne;
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

Do podstawowych strumieni dochodów własnych powiatu zalicza się:

- udziały w wysokości 10,25% we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu zielonogórskiego,
- udziały w wysokości 1,40% we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze powiatu zielonogórskiego,
- wpływy z opłaty komunikacyjnej,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływy z różnych dochodów (za media z wynajmowanych lokali, zwrot za telefon, opłaty pocztowe, prowizja za pobór opłaty skarbowej, inne),
- wpływy z usług (odpłatność od pensjonariuszy przebywających w DPS Trzebiechowie, opłaty za noclegi i wyżywienie w jednostkach organizacyjnych powiatu upoważnionych na podstawie stosownych uchwał do pobierania takich opłat),
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- dochody z kar pieniężnych i grzywien,
- odsetki od nieterminowo przekazanych należności oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Wysokość dochodów własnych określa, w przypadku udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych Minister Finansów na podstawie algorytmu, w pozostałym zakresie uchwały Rady Powiatu i stosowne przepisy prawa oraz zawarte przez powiat umowy i porozumienia.

Zgodnie z art. 33 ust 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.) planowaną kwotę subwencji ogólnej dla powiatu określa Minister Finansów na podstawie algorytmu. Na 2016 r. zaplanowane zostały dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 25.921.777 zł. Na lata 2017-2025 zaplanowano niewielki wzrost nie przekraczający 4 %.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych i własnych określa co roku Wojewoda, weryfikując następnie ich stan w ciągu roku budżetowego na plus i minus.

Na 2016 rok zaplanowano dochody w wysokości 76.301.235,27 zł. Natomiast dochody bieżące zaplanowano w wysokości 70.721.082,27 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 1.456.459,00 zł. Na dzień 31.12.2013 roku dochody bieżące wynosiły 65.685.899,02 zł. Wykonanie na koniec 2014 r. wynosiło 68.350.316,50 zł. natomiast na koniec 2015 r. wynosi 68.159.561,95 zł.

Na lata 2017-2025 zaplanowany został umiarkowany wzrost dochodów bieżących budżetu powiatu na poziomie nie przekraczającym 5%.

Na 2016 r. zaplanowano dochody majątkowe na poziomie 5.580.153,00 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie 2.475.439 zł.

Na dzień 31.12.2013 roku wykonanie dochodów majątkowych wyniosło 2.299.555 zł. Wykonanie na koniec 2014 r. wynosiło 1.786.501,95 zł, natomiast wykonanie na koniec 2015 r. wyniosło 3.241.190,26 zł.

Na 2016 r. zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 800.453,00 zł. Wykonanie na koniec 2015 r. wyniosło 320.042,25 zł. Duży wzrost dochodów ze sprzedaży majątku w 2016 r. przewidziany został w związku z planowaną sprzedażą nieruchomości położonych w Sulechowie przy ul. Al. Niepodległości 15 i 33.

Łączna zaplanowana kwota dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2016 rok wynosi 16.075.133,27 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na działania inwestycyjne wynosi 4.749.700,00 zł.

2. Prognoza wydatków budżetu.

Na 2016 r. zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 78.105.591,27 zł a wydatki bieżące w kwocie 67.515.873,27 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie 1.494.884,00 zł. Celem Zarządu Powiatu w latach objętych prognozą będzie kontrolowanie poziomu wydatków bieżących, z uwagi na konieczność spełnienia przez Powiat relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.). Na lata 2017 – 2025 zaplanowano umiarkowany ich wzrost na poziomie nie przekraczającym 4 %.

Z wydatków bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 36.893.540,00 zł,
- wydatki bieżące na obsługę długu w kwocie 969.406 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST w których ujęto wyłącznie wydatki z rozdziałów 75019 oraz 75020 w kwocie 8.919.741,00 zł.

Wydatki majątkowe w budżecie powiatu na 2016 rok zaplanowano w wysokości 10.589.718,00 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie 2.912.281 zł. W latach 2017-2025 wydatki majątkowe będą sfinansowane z dochodów majątkowych oraz z wypracowanej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, co pozwoli na skorzystanie ze środków nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020.

3. Przychody i rozchody budżetu.

Na 2016 rok ze względu na konsolidację zadłużenia, przeprowadzoną w 2013 r. wynikającą z konieczności spełnienia przez Powiat relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) nie zaplanowano przychodów w budżecie z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych. Zaplanowany deficyt w kwocie 1.804.356 zł oraz rozchody budżetu w wysokości 2.400.000 zł będą sfinansowane z przychodów budżetu z tyt. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 4.204.356 zł.

Zadłużenie budżetu Powiatu na dzień 31.12.2016 roku wynosić będzie 22.000.000 zł, w tym z tytułu emisji obligacji komunalnych z 2010 r. w kwocie 6.000.000 zł oraz z tytułu emisji obligacji z 2013 r. w kwocie 16.000.000 zł. Kwota rozchodów czyli kwota przypadająca do spłaty z tytułu emisji obligacji komunalnych z dwóch programów emisji z 2010 r. oraz z 2013 r. na lata 2016-2025 przedstawia się następująco:

- na rok 2016 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2017 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2018 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2019 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.400.000 zł,
- na rok 2020 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.300.000 zł,
- na rok 2021 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2022 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2023 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2024 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł,
- na rok 2025 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w kwocie 2.500.000 zł.

Wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku na łączną kwotę 16.000.000 zł rozpocznie się od 2019 roku, a więc w momencie kiedy będzie wykupiona ostatnia seria obligacji wyemitowanych w 2010 roku. Wykup poszczególnych serii obligacji z nowego programu emisyjnego przedstawia się następująco:

- w 2019 roku w kwocie 1.200.000 zł,
- w 2020 roku w kwocie 2.300.000 zł,
- w 2021 roku w kwocie 2.500.000 zł,
- w 2022 roku w kwocie 2.500.000 zł,
- w 2023 roku w kwocie 2.500.000 zł,
- w 2024 roku w kwocie 2.500.000 zł,
- w 2025 roku w kwocie 2.500.000 zł.

Kwota rozchodów będzie sfinansowana z wypracowanej od 2017 r. nadwyżki budżetowej. Zaplanowany od 2016 r. wykup obligacji komunalnych pozwoli spełnić przez Powiat relację wynikającą z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2016 roku odsetek od wyemitowanych obligacji wynosić będzie 969.406 zł, co stanowi 1,26 % planowanych dochodów.

4. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2022.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2022.

W wykazie przedsięwzięć ujęte jest przedsięwzięcie pn. "e-Geodezja Powiatu Zielonogórskiego", które realizowane jest i będzie w latach 2015-2017 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020. Celem projektu jest rozszerzenie i poprawienie funkcjonalności systemu w zakresie udostępniania zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.020.900 zł, limit wydatków w 2016 r. wynosi 1.530.802 zł, natomiast w 2017 r. wynosi 1.469.198 zł.

Kolejnym przedsięwzięciem jest projekt dofinansowany ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pn. „Przebudowa i przystosowanie dla osób niepełnosprawnych pomieszczeń szpitala rehabilitacyjnego dla dzieci w Wojnowie”. Projekt jest finansowany w 50% ze środków powiatu, ogółem na ten cel wydatkowana będzie w całym okresie realizacji przedsięwzięcia kwota 570.515 zł. Limit wydatków w 2016 r. wynosi 270.515 zł.

Kolejne przedsięwzięcie pn. "Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1144F na odcinku od drogi krajowej nr 32 do m. Drzonów" które realizowane będzie w latach 2016-2017.. Łączne nakłady finansowe wynoszą oraz limit zobowiązań wynoszą **206.031 zł**, limit wydatków w 2016 r. wynosi **86.031 zł**, natomiast w 2017 r. wynosi **120.000 zł**.

Kolejne przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1189F na odcinku Kargowa – Karszyn (III etap)” które realizowane będzie w latach 2017-2018. Zadanie dofinansowane będzie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą **2.359.497 zł**, limit wydatków w 2017 r. wynosi

245.016 zł, natomiast w 2018 r wynosi **2.114.481 zł**. Limit zobowiązań wynosi **2.359.497 zł**.

Kolejne przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1192F w m. Ostrzyce”- opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych, które realizowane będzie w latach 2016-2017. Inwestycja dofinansowana będzie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014–2020. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą **2.200.000 zł**.

Kolejne przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego przy ul. Podgórnej 7 w Zielonej Górze i budynku Starostwa Powiatowego w Zielonej Górze przy ul. Podgórnej 5” które realizowane będzie w latach 2017-2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą **375.000 zł**, limit wydatków w 2017 r wynosi **187.500 zł**, natomiast w 2018 r wynosi **187.500 zł**. Limit zobowiązań wynosi **375.000 zł**.

Dodaje się nowe przedsięwzięcie pn. „Doskonalenie kształcenia zawodowego w Powiecie Zielonogórskim”, które realizowane będzie w latach 2016-2022. Zadanie dofinansowane będzie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020, Oś Priorytetowa 8, Równowaga społeczna, Działanie 8.4 Doskonalenie jakości kształcenia zawodowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą **8.086.054,00 zł**, limit wydatków w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

2016 r. – **1.264.219, 00 zł**,

2017 r. – **2.765.491, 00 zł**,

2018 r. – **1.213.451,00 zł**,

2019 r. – **1.078.448,00 zł**,

2020 r. – **921.588,00 zł**,

2021 r. – **675.787,00 zł**,

2022 r. – **167.070,00 zł**.

Limit zobowiązań wynosi **8.086.054,00 zł**.

Dodaje się nowe przedsięwzięcie pn. „Razem aktywnie w przyszłość”, które realizowane będzie w latach 2016-2018. Zadanie dofinansowane będzie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020, Oś Priorytetowa 7 Równowaga społeczna, Działanie 7.2 Programy aktywnej integracji realizowane przez powiatowe centra pomocy rodzinie. Łączne nakłady finansowe wynoszą **2.505.586,00 zł**, limit wydatków w 2016 r. **226.165,00 zł**, w 2017 r wynosi **1.243.424,00 zł**, natomiast w 2018 r wynosi **1.035.997 zł**. Limit zobowiązań wynosi **2.505.586,00 zł**.