

projekt
Uchwała Nr XVI/ /2020
Rady Powiatu Proszowickiego
z dnia lutego 2020 roku

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j.: Dz.U. z 2019r., poz. 869 z póź. zm.) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy o samorządzie powiatowym (t. j.: Dz.U. z 2019r. poz. 511) Rada Powiatu Proszowickiego uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Proszowickiego na lata 2020 - 2028 w treści załącznika do niniejszej uchwały, składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne pn. "Wieloletnia Prognoza Finansowa oraz objaśnienia przyjętych wartości".

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć Powiatu Proszowickiego, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych - zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Proszowickiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności nie przekroczą rocznie:

2021r. - 2 000 000 zł., 2022r. - 2 000 000 zł., 2023r. - 2 000 000 zł.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu Proszowickiego do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Proszowickiego do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XV/123/2020 Rady Powiatu Proszowickiego z dnia 23 stycznia 2020r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2028

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Proszowickiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Powiatu
Proszowickiego
Iwona Wójcik

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Proszowickiego na lata 2020 - 2028

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. , poz. 869) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015r. poz. 92 z póź. zm.) nakłada na samorządy obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Proszowickiego obejmuje lata 2020 - 2028, tj. okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania jak również okres w którym udzielono poręczeń.

Celem przygotowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Proszowickiego jest przedstawienie stanu finansów powiatu w roku 2020 i latach następnych, możliwość planowania inwestycji oraz zdolność powiatu do zaciągania i regulowania zobowiązań.

I. Dochody

Dochody budżetu powiatu zostały przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj., w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku powiatu.

Dochody powiatu zaplanowano na ogólną kwotę 47 889 626 zł. w tym:

1. Dochody bieżące zaplanowano na ogólną kwotę 41 720 464 zł.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie mniejszej niż plan wskazany przez Ministra Finansów w kwocie 7 000 000 zł.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 60 000 zł.

- wysokość subwencji oświatowej, równoważącej i wyrównawczej przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów w kwocie 16 557 195

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano kwotę 10 630 750 zł.

- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w kwocie 7 272 519 zł.

W latach 2020 - 2028 założono niewielki wzrost dochodów bieżących o 2-3% rocznie. Rolniczy charakter powiatu sprawia iż na jego terenie ma siedzibę niewiele przedsiębiorstw posiadających osobowość prawną i w związku z tym planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych są niewielkie.

2. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku.

W roku 2020 planuje się sprzedaż nieruchomości gruntowych położonych w Piotrkowicach Małych i Łyszkowicach.

W roku 2021 i 2022 planuje się sprzedaż nieruchomości obiektowych położonych w Piotrkowicach Małych - sprzedaż budynku po byłym internacie oraz działkę budowlaną 185/1.

II Wydatki

Wydatki budżetu powiatu zostały przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj., w podziale na wydatki bieżące - w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia - i wydatki majątkowe.

Wydatki powiatu zaplanowano na ogólną kwotę 50 367 467 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Limit wydatków z tytułu poręczenia kredytu dla SP ZOZ w Proszowicach został uchwalony Uchwałą Nr XXXIV/274/2010 Rady Powiatu Proszowickiego z dnia 04 listopada 2010 roku na kwotę 6 627 682 zł.

Na lata 2020 – 2021 do spłaty kredytu i odsetek pozostało 1 100 160,78 zł. Poręczenie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Proszowicach zostało uchwalone z

przeznaczeniem na inwestycję „Dobudowa bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni oraz ich technologicznego wyposażenia w SP ZOZ w Proszowicach”.

Rada Powiatu ustaliła również wysokość poręczenia kredytu długoterminowego dla SP ZOZ w Proszowicach do maksymalnej kwoty kapitału w wysokości 13 000 000 zł (słownie: trzynastie milionów zł. 00/100) zaciąganego przez Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach na lata 2018 – 2028 z przeznaczeniem na:

Kwota 7 000 000 zł. kredytu na inwestycję „Modernizacja i przebudowa Oddziałów Budynku Głównego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Proszowicach ” na lata 2018-2028:

Kwota 3 000 000 zł. kredytu obrotowego w rachunku kredytowym na okres 60 miesięcy.

Kwota 3 000 000 zł. kredytu w rachunku bieżącym na okres 60 miesięcy.

W roku 2020 kwota poręczenia wynosi 800 000 zł.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmują wydatki planowane w rozdziale 75020 i 75019 – Rady Powiatu. W dalszym okresie wieloletniej prognozy finansowej, tj. w latach 2020 – 2028 założono wzrost wydatków.

W ramach przedsięwzięć wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidziane uchwałami rady powiatu do realizacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w wykazie przedsięwzięć do WPF.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wykonanie budżetu za lata 2016-2019 i wypracowanie nadwyżki między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pozwala zaplanować na lata 2020-2028 również nadwyżkę z tego tytułu, która będzie przeznaczona na spłatę długu do roku 2024.

III Przychody

Planowana kwota przychodu Powiatu Proszowickiego na 2020 rok wynosi **3 802 091 zł.** w tym:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 – 447 536 zł. – na tę kwotę składa się:

a) 180 445 zł. przekazane w dniu 03.10.2019r. na realizację projektu ERASMUS

b) 267 091 zł. przekazane w dniu 06.09.2019r. na realizację projektu ERASMUS

c) 131 174 zł. niewykorzystane środki z programu "Szansa na Aktywność II"

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 - 623 381 zł. – Powiat otrzymał promesę na realizację dwóch poniższych zadań realizowanych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych:

- remont drogi powiatowej nr 1274K - skrzyżowanie w m. Czajęczyce

- przebudowa drogi powiatowej nr 1266K w m. Glewiec i w m. Czernichów

Aktualnie została zakończona procedura przetargowa i podpisano umowy.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1 700 000 zł. – środki z lat ubiegłych znajdujące się na rachunku bankowym, jako środki niezaangażowane do przychodów roku poprzedniego.

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 900 000 zł.

IV Rozchody

Spłatę długu w 2020 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spłaty kredytów i pożyczek wynoszą 1 324 250 zł. tj:

Jedna rata spłaty kredytu z BS	150 000
Cztery raty spłaty kredytu z BOŚ	137 283
Cztery raty spłaty kredytu z BOŚ	37 717
Cztery raty spłaty kredytu z BOŚ	83 200
Cztery raty spłaty kredytu z BOŚ	166 800
Cztery raty spłaty kredytu z BS	300 000
Cztery raty spłaty kredytu z BS	50 000
Cztery raty spłaty kredytu z BS	150 000

Cztery raty spłaty pożyczki z WFOŚiGW	49 250
Jedna rat spłaty kredytu z BS	150 000
Jedna rat spłaty kredytu z BS	50 000

V Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

W roku budżetowym 2020 wynik budżetu zamyka się deficytem w kwocie 2 477 841 zł. W latach 2021-2028 wynik budżetu zamyka się nadwyżką budżetową.

VI Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W roku 2020 planowany deficyt w kwocie 2 477 841 zł. zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 – 578 710 zł.

- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 - 623 381 zł.

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 900 000 zł.

zaciągniętym kredytem w wysokości 900 000 zł.

- środkami wolnymi z 2019r. w kwocie 375 750 zł.

W latach 2021-2024 przewiduje się nadwyżkę budżetową na spłatę zaciągniętego długu.

VII Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dług na 31.12.2019r. wyniesie 3 843 500 zł.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w przypadku powiatu zostaje spełniona.

Zestawienie zaciągniętych kredytów długoterminowych przez Powiat Proszowski - stan na 20.02.2020r.

Lp.	Nr umowy	Harmonogram spłat		2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Zobowiązanie Powiatu			5 946 640	3 843 500	2 519 250	1 480 000	500 000	
				+ 1000 000					
				- 1 526 390	- 1 324 250	-1039 250	- 980 000	250 000	
				- 1 576 750					
				3 843 500	2 519 250	1 480 000	500 000	250 000	
1.	Kredyt długoterminowy inwestycyjny – przebudowa dróg Umowa Nr 15/11/0778 z dnia 23.05.2012r.	30.09.2014 31.12.2019	początek roku spłata koniec roku	412 500 412 500 0					
2.	Kredyt inwestycyjny na kwotę 400 000 zł. Umowa Nr 8/16/B/IN kredyt złotowy terminowy zawarta od 10.11.2016r. – budowa Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej	31.12.2017 31.12.2021	początek roku spłata koniec roku	300 000 50 000 250 000	250 000 50 000 200 000	200 000 200 000 0			

3.	Umowa Nr S/59/06/2013/1115/F/CEB/EIB4/154/E KO o kredyt inwestycyjny złotowy zawarta 28.06.2013r. – termomodernizacja DPS i wymiana co w ZS w Piotrkowicach Małych	30.09.2015	początek roku	98 419	37 717			
		31.12.2020	splata	60 702	37 717			
			koniec roku	37 717	0			
4.	Umowa Nr S/148/03/2013/1115/F/CEB/EIB4/153/EKO o kredyt inwestycyjny złotowy zawarta 28.06.2013r. – przebudowa dróg i zakup koparki	30.09.2015	początek roku	451 581	137 283			
		31.12.2020	splata	314 298	137 283			
			koniec roku	137 283	0			
5.	Umowa Nr S/22/06/2014/1115/F/CEB/EIB4/285/E KO o kredyt inwestycyjny złotowy zawarta 30.06.2014r. – modernizacja dróg	30.09.2016	początek roku	166 600	116 600	33 400		
		30.06.2021	splata	50 000	83 200	33 400		
			koniec roku	116 600	33 400	0		
6.	Umowa Nr S/23/06/2014/1115/F/CEB/EIB4/286/E KO o kredyt inwestycyjny złotowy zawarta 30.06.2014r. – termomodernizacja SP ZOZ	30.09.2016	początek roku	333 400	233 400	66 600		
		30.06.2021	splata	100 000	166 800	66 600		
			koniec roku	233 400	66 600	0		
7.	Umowa Nr 8/15/B/IN o kredyt długoterminowy inwestycyjny zawarta 10.11.2015r. - budowa Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej	31.12.2017	początek roku	560 000	540 000	240 000		
		30.09.2021	splata	20 000	300 000	240 000		
			koniec roku	540 000	240 000	0		
8.	Umowa Nr 1/2012/B o kredyt długoterminowy inwestycyjny zawarta 08.10.2012r. – wydatki inwestycyjne i splata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	30.09.2016	początek roku	650 000	150 000			
		31.03.2020	splata	500 000	150 000			
			koniec roku	150 000	0			
9.	Pożyczka - modernizacja kotłowni w ZS w Piotrkowicach Małych	31.03.2018	początek roku	147 750	98 500	49 250		
		31.12.2021	splata koniec roku	49 250 98 500	49 250 49 250	49 250 0		
10.	Umowa - pożyczka na prefinansowanie – przebudowa drogi Głupeczów -Winiary	2019	początek roku splata koniec roku	1 526 390 1 526 390 0				

11.	Kredyt inwestycyjny - umowa zawarta 18.10.2018r. - Przebudowa drogi Wisła- Modrzany-Książnice Wielkie	18.10.2018	początek roku	650 000	630 000	480 000	330 000			
			31.12.2022	splata	20 000	150 000	150 000	330 000		
				koniec roku	630 000	480 000	330 000	0		
12.	Kredyt na wykup świadczeń gwarantowanych	11.12.2018	początek roku	650 000	650 000	500 000	250 000			
			31.12.2022	splata	0	150 000	250 000	250 000		
				koniec roku	650 000	500 000	250 000	0		
13.	Kredyt inwestycyjny - umowa zawarta 07.11.2019r. - przebudowa dróg	07.11.2019	początek roku	1 000 000	1 000 000	950 000	900 000	500 000	25	
			31.12.2024	splata	0	50 000	50 000	400 000	250 000	25
				koniec roku	1 000 000	950 000	900 000	500 000	250 000	