

Objaśnienia

do uchwały Nr XX/ 43 /13 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 24 czerwca 2013r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kieleckiego

W związku ze zmianami w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kieleckiego w 2013r. oraz planowanym do zaciągnięcia w 2013r. kredytem konsolidacyjnym, jak również zmianami w planie dochodów i wydatków w latach następnych, zachodzi potrzeba dostosowania do zgodności wartości przyjętych w budżecie powiatu na 2013r. z wartościami przyjętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kieleckiego, jak również jej aktualizacji w latach następnych /biorąc pod uwagę kształtowanie się wykonania budżetu w latach poprzednich/. Wg zaktualizowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kieleckiego ostateczna spłata długu Powiatu nastąpi w 2028 roku.

I. Zmiany w załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kieleckiego na lata 2013-2028”

1. Plan dochodów budżetowych w 2013r. ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 497.648 zł, z tego:
 - a) plan dochodów bieżących ogółem zwiększa się o kwotę 600.168 zł, w tym:
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększają się o kwotę 580.168 zł /w tym: zwiększenie dotacji na realizację przez Dom Pomocy Społecznej w Zgórsku zadania pn. „Boisko wielofunkcyjne o sztucznej nawierzchni wraz ze ścieżką zdrowia i terenowymi urządzeniami do kinezyterapii z dostosowaniem wewnętrznych ciągów komunikacyjnych na terenie DPS w Zgórsku” (48.195 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dochodów z gminy Daleszyce z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na zadania bieżące (50.000 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dotacji na realizację zadania „Scalenie Gruntów Wsi Mosty, gm. Chęciny, powiat Kielecki” (326.500 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dotacji otrzymanych z gmin na realizację Programu pn. „Powiat Kielecki przyjazny dla mieszkańców w ograniczaniu skutków niepełnosprawności” (31.900zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dotacji celowej ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie zadań w ramach Resortowego Programu wspierania rodzin i systemu pieczy zastępczej (2.792 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dotacji z gminy Raków z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na realizację Programu pn. „Powiat Kielecki przyjazny dla mieszkańców w ograniczaniu skutków niepełnosprawności” (1.000 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących, zwiększenie dotacji na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy projektu w latach 2013-2015, współfinansowanego ze środków EFS pn. „Rozwój uczniów, rozwojem szkoły!”, w ramach POKL (119.781 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących/
 - pozostałe dochody zwiększają się o kwotę 20.000 zł /zwiększenie dochodów realizowanych przez jednostkę budżetową z tyt. różnych dochodów , co wpłynęło na zwiększenie wydatków bieżących/
 - b) plan dochodów majątkowych ogółem zmniejsza się o kwotę 102.520 zł, w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejszają się o kwotę 102.520 zł /w tym: zmniejszenie dotacji na realizację przez Dom Pomocy Społecznej w Zgórsku zadania pn. „Boisko wielofunkcyjne o sztucznej nawierzchni wraz ze ścieżką zdrowia i terenowymi urządzeniami do kinezyterapii z dostosowaniem wewnętrznych ciągów komunikacyjnych na terenie DPS w Zgórsku” (994.320 zł), co wpłynęło na zmniejszenie wydatków majątkowych, zwiększenie subwencji z Ministerstwa Finansów ze środków rezerwy subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Budowa kładki dla pieszych wraz z budową chodnika i mostu w ciągu dr. pow. nr 0301T w m. Samsonów-Piechotne” (782.900 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków majątkowych, zwiększenie dochodów z gminy Bodzentyn w tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst (100.000 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków majątkowych, zwiększenie dotacji celowej z gminy Daleszyce i gminy Chmielnik dla WTZ w Osinach na zakup samochodu (11.000 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków majątkowych, zmniejszenie dochodów z gminy Morawica z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst (55.000), co wpłynęło na zmniejszenie wydatków majątkowych, zwiększenie dotacji na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy projektu współfinansowanego ze środków EFS pn. „Rozwój uczniów, rozwojem szkoły!”, w ramach POKL (52.900 zł), co wpłynęło na zwiększenie wydatków majątkowych/.

2. Plan wydatków budżetowych w 2013r. ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 971.559 zł, z tego:
 - a) plan wydatków bieżących ogółem zwiększa się o kwotę 397.548 zł / wydatki zwiększone w związku ze zwiększeniem dochodów bieżących oraz dokonaniem przeniesienia na wydatki majątkowe (w tym kwoty 211.125 z tytułu poręczeń i gwarancji)/
 - b) plan wydatków majątkowych ogółem zwiększa się o kwotę 574.011 zł /co związane jest ze zmniejszeniem/zwiększeniem dochodów majątkowych, dokonaniem przeniesienia z wydatków bieżących oraz zwiększeniem wydatków majątkowych/
3. Plan przychodów w 2013r. zwiększa się o kwotę 473.911 zł /tj. zwiększenie wolnych środków z przeznaczeniem na zakup 7 szt. pomp szlamowych (70.000 zł), na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja i rozbudowa Szpitala Powiatowego w Chmielniku - wkład własny do projektu finansowanego ze środków UE-roboty uzupełniające”, realizowane przez Szpital Powiatowy w Chmielniku (206.875 zł) oraz na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa dróg wewnętrznych”, realizowane przez DPS Łagiewniki (197.036 zł) /
4. Zmiany wykazane w pkt 1 i 2 mają wpływ na wysokość kwot wykazanych w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych oraz na wysokość kwot w części dotyczącej finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (po zmianach planu dochodów i wydatków budżetowych dokonano aktualizacji WPF-u).

W 2013r. planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 12.931.886 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu. Źródłem spłaty tego kredytu będą dochody własne Powiatu. Kredyt podlegać będzie spłacie nie później niż do 2026 roku.

W 2013r. planowany jest również do zaciągnięcia kredyt konsolidacyjny w wysokości 55.185.700 zł, z przeznaczeniem na całkowitą spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów. Źródłem spłaty tego kredytu będą wpływy z dochodów własnych i kredyty planowane do zaciągnięcia w latach następnych. Kredyt podlegać będzie spłacie nie później niż do 2028 roku. Kredyt konsolidacyjny nie wpłynie na konto jednostki samorządu terytorialnego. Bank udzielający takiego kredytu, dokona bezpośrednio spłaty zadłużenia Powiatu na rachunki bankowe banków, w których Powiat posiada zadłużenie. Zatem operacje finansowe związane z zaciągnięciem kredytu konsolidacyjnego nie będą stanowiły przychodów ani rozchodów budżetu Powiatu. Operacja ta pozwoli na rozłożenie w czasie spłatę długu.

W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2013r. kredytem konsolidacyjnym, dokonuje się jednocześnie aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kieleckiego na lata 2013-2028r. W związku z dokonaną aktualizacją i urealnieniem planowanych dochodów i wydatków w latach następnych:

1. Dochody bieżące w 2014r. szacuje się na poziomie 103.998.263 zł, w roku 2015 na poziomie 105.804.264 zł, w roku 2016 na poziomie 106.700.000 zł, a w latach następnych szacuje się wzrost dochodów rocznie o 1 mln złotych, w tym, m.in.:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2014r. szacuje się na poziomie 23.000.000 zł, w latach następnych szacuje się wzrost tych dochodów rocznie o 1 mln złotych,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2014r. szacuje się na poziomie 400.000 zł, w roku 2015 i w latach następnych szacuje się na poziomie 500.000 zł,
 - dochody z tytułu podatków i opłat w 2014 r. szacuje się na poziomie 8.150.000 zł, w roku 2015 i w latach następnych szacuje się na poziomie 8.500.000 zł,
 - dochody z tytułu subwencji ogólnej w 2014r. szacuje się na poziomie 48.600.000 zł, w roku 2015 i w latach następnych na poziomie 49.000.000 zł,
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2014r. szacuje się na poziomie 17.220.263 zł, w 2015r. szacuje się na poziomie 17.104.264 zł, a w latach następnych szacuje się na poziomie 17.000.000 zł.
2. Dochody majątkowe w 2014r. szacuje się na poziomie 6.120.982 zł /są to dochody związane z realizacją projektów z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych/.
3. Wydatki bieżące w 2014r. szacuje się na poziomie 98.754.519 zł, w latach następnych szacuje się ich spadek rocznie o około 0,5 %.

4. Wydatki majątkowe w 2014r. szacuje się na poziomie 19.614.726 zł / w latach 2015-2020 szacuje się wydatki w granicach 7-8 mln złotych, a od 2021 roku szacuje się corocznie wzrost wydatków o około 10-20% /.

W 2014r. planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 10.050.000 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Źródłem spłaty tego kredytu będą dochody własne Powiatu. Kredyt podlegać będzie spłacie nie później niż do 2027 roku.

II. Zmiany w załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Kieleckiego na lata 2013-2020 ”

1. Dodaje się nowe przedsięwzięcia pn.:
 - a) „Scalenie gruntów wsi Mosty, gm. Chęciny, pow. Kielecki”, realizowane w ramach działania „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów” ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich,
 - b) „Rozwój uczniów, rozwojem szkoły!”, realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy, współfinansowane ze środków EFS w ramach POKL.
2. Rezygnuje się z realizacji przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja Zespołu Podworskiego oraz termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Nr 5 w Łopusznie” oraz z przedsięwzięcia pn. „Budowa hali sportowej w Łopusznie”.
3. Zmniejszenie łącznych nakładów finansowych ogółem o kwotę 10.723.443 zł /w tym: wydatki bieżące - zwiększenie ogółem o kwotę 1.855.697 zł, wydatki majątkowe - zmniejszenie ogółem o kwotę 12.579.140 zł/, zmniejszenie limitu 2013 ogółem o kwotę 582.908 zł /w tym: wydatki bieżące - zwiększenie ogółem o kwotę 1.143.981 zł, wydatki majątkowe – zmniejszenie ogółem o kwotę 1.726.889 zł/, zwiększenie limitu 2014 ogółem o kwotę 3.475.852 zł /w tym: wydatki bieżące - zwiększenie ogółem o kwotę 493.763 zł, wydatki majątkowe – zwiększenie ogółem o kwotę 2.982.089 zł/, zmniejszenie limitu 2015 ogółem o kwotę 6.784.908 zł /w tym: wydatki bieżące - zwiększenie ogółem o kwotę 147.953 zł, wydatki majątkowe – zmniejszenie ogółem o kwotę 6.932.861 zł/, zmniejszenie limitu 2016 ogółem o kwotę 6.687.991 zł /w tym: wydatki majątkowe – zmniejszenie ogółem o kwotę 6.687.991 zł/, zmniejszenie limitu zobowiązań ogółem o kwotę 10.947.343 zł /w tym: wydatki bieżące - zwiększenie ogółem o kwotę 1.729.284 zł, wydatki majątkowe – zmniejszenie ogółem o kwotę 12.676.627 zł/.
4. Zmiany wymienione w pkt 3 związane są ze zmianami w n/w przedsięwzięciach:
 - „Boisko wielofunkcyjne o sztucznej nawierzchni wraz ze ścieżką zdrowia i terenowymi urządzeniami do kinezyterapii z dostosowaniem wewnętrznych ciągów komunikacyjnych na terenie DPS w Zgórsku” – w związku z przeniesieniem wydatków majątkowych z roku 2013 i 2015 do realizacji w roku 2014, przeniesieniem z wydatków majątkowych do wydatków bieżących,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0278T Zawada-Szewce-Zagrody na odc. Szewce-Osiedle Pod Lasem wraz z projektem budowlanym” – zmniejszenie wydatków, oraz rezygnacją z przedsięwzięć wymienionych w pkt 2 i wprowadzeniem nowych przedsięwzięć wymienionych w pkt 1.

W wyniku powyższych zmian w budżecie Powiatu, wskaźniki obciążenia budżetu w 2013r. nie przekraczają 15% wskaźnika obciążenia dochodów w ciągu roku i długu relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych nie zostały naruszone.