

Objaśnienia

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wrocławskiego, opracowanej na lata 2014-2026, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu, wynikającego ze zobowiązań długoterminowych Powiatu dokonano następujących zmian:

1. W 2014 r. w załączniku Nr 1 stanowiącym wieloletnią prognozę finansową m. in.:

1) zwiększono poziom dochodów o łączną kwotę 1.263.015 zł (409.483 zł – bieżące, 853.532 zł – majątkowe).

Zmiany wysokości planu dochodów bieżących dotyczą:

- a) podjętych uchwał przez Zarząd Powiatu Wrocławskiego – zwiększenie o kwotę 54.082 zł,
- b) środków pochodzących z niewykorzystanych w terminie wydatków bieżących ujętych w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013 określonych uchwałą Rady Powiatu Wrocławskiego Nr XXII/199/13 z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013- zwiększenie o kwotę 367.401 zł,
- c) dotacji celowej z Powiatu Świdnickiego w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania odcinka drogi powiatowej nr 2075D – zmniejszenie o kwotę 12.000 zł.

Zmiany wysokości planu dochodów majątkowych dotyczą:

- a) dotacji celowych otrzymanych z gmin Powiatu Wrocławskiego na realizację zadań inwestycyjnych w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” (500.000 zł) oraz z budżetu Województwa Dolnośląskiego na zadanie rekultywacyjne pod tytułem „zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania” dla Powiatu Wrocławskiego (124.000 zł) - zwiększenie o kwotę 624.000 zł,
- b) otrzymania w ramach płatności pośredniej, środków wynikających z rozliczenia wydatków poniesionych w latach poprzednich na realizację projektu pn. „Rozbudowa Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP – komponent turystyka i kultura” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 - zwiększenie o kwotę 43.587 zł,
- c) środków pochodzących z niewykorzystanych w terminie wydatków majątkowych ujętych w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013 określonych uchwałą Rady Powiatu Wrocławskiego Nr XXII/199/13 z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013- zwiększenie o kwotę 185.945 zł,

2) zwiększono poziom wydatków o łączną kwotę 1.515.428 zł (409.483 zł – bieżące, 1.105.945 zł – majątkowe).

Zmiany wysokości planu wydatków bieżących dotyczą:

- a) wydatków w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania drogi powiatowej, w związku z brakiem podpisania porozumienia z Powiatem Świdnickim – zmniejszenie o kwotę 12.000 zł,
- b) podjętych uchwał przez Zarząd Powiatu Wrocławskiego – zwiększenie o kwotę 54.082 zł,
- c) realizacji zadań dotyczących modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej na terenie Powiatu Wrocławskiego wraz z nadzorem technicznym – zwiększenie o kwotę 367.401 zł,

Zmiany wysokości planu wydatków majątkowych dotyczą:

- a) realizacji zadań inwestycyjnych w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” – zwiększenie o kwotę 685.945 zł,
- b) zakupów inwestycyjnych niezbędnych do prac przy bieżącym utrzymaniu dróg – 400.000 zł,
- c) środków dla Komendy Miejskiej Policji we Wrocławiu w ramach wsparcia finansowego na rzecz poprawy bezpieczeństwa Powiatu Wrocławskiego – zwiększenie o kwotę 20.000 zł.

3) wprowadzono przychody z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu Wrocławskiego, uzyskanych w wyniku rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 252.413 zł.

W wyniku powyższych zmian planowany deficyt budżetu Powiatu wynosi 19.536.638 zł (zwiększenie o kwotę 252.413 zł) i powiększony o planowane rozchody w kwocie 6.750.775 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 26.035.000 zł oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu Wrocławskiego, uzyskanych w wyniku rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 252.413 zł.

2. Dokonano zwiększenia wydatków objętych limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych na łączną kwotę 673.357 zł w roku 2014 oraz zmniejszenia na kwotę 3.433 zł w roku 2015 oraz 3.433 zł w roku 2016 (poz. 11.3) dotyczących:

1) wydatków bieżących zadania „Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001-2009 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu” - zmniejszenie o kwotę 12.588 zł w roku 2014, 3.433 zł w roku 2015 oraz 3.433 zł w roku 2016 (poz. 1.3.1) ,

2) wydatków inwestycyjnych na przedsięwzięcie pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” - zwiększenie o kwotę 685.945 zł w roku 2014 (poz.1.3.2.).

3. W załączniku Nr 2 - „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”:

1) zmniejszono limit wydatków bieżących przedsięwzięcia „Certyfikacja systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001-2009 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu” o kwotę 19.454 zł , w tym 12.588 zł w roku 2014, 3.433 zł w roku 2015 oraz 3.433 zł w roku 2016.

2) zwiększono limit wydatków majątkowych przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” o kwotę 685.945 zł, do realizacji w roku 2014.

DOCHODY

Na rok 2014 łączna planowana kwota dochodów wynosi 95.287.564 zł, w tym dochody bieżące 86.882.868 zł, dochody majątkowe 8.404.696 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 84 % stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów oraz od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:

1. dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej w kwocie 26.535.440 zł, stanowiące ~ 31 % planowanych dochodów bieżących,
2. dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 31.132.354 zł, stanowiące ~ 36 % planowanych dochodów bieżących,
3. dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 15.194.646 zł, stanowiące ~ 17 % planowanych dochodów bieżących.

Planowana na rok 2014 kwota wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi wzrost (ok. 7 %) w stosunku do wykonania analogicznych dochodów roku 2013. Zwiększenie wielkości planowanych dochodów z w/w tytułu, jak wynika z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów, związane jest m.in. ze wzrostem wskaźnika udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych dla Powiatu. Wskaźnik ten równy jest udziałowi należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Powiatu w roku poprzedzającym rok bazowy (tj. 2012), w ogólnej kwocie podatku dochodowego w tym samym roku i wynosi:

- za rok 2011 – 0,0043092916,

- za rok 2012 – 0,0043197503

co stanowi wzrost o ok. 0,24 %.

Wielkość wpływów z tytułu podatku PIT uzależniona jest również od wielkości wskaźników makroekonomicznych, założonych w projekcie budżetu Państwa na rok 2014, który zakłada przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego w ujęciu realnym o 1,1 p.p. w stosunku do roku 2013. Zakładany jest również brak waloryzacji dotychczas obowiązujących progów podatkowych oraz ustawowych, zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek, co oznacza kontynuację nieznacznego podwyższania efektywnego obciążania podatkiem PIT. Na w/w wpływy pozytywnie oddziaływać będzie również ograniczenie ulgi z tytułu użytkowania sieci Internet. Należy jednak podkreślić, iż informacja o wielkości wpływów z tak istotnego dla Powiatu źródła, nie ma charakteru dyrektywnego, lecz jedynie informacyjno – szacunkowy. Realizacja tych dochodów może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, co obrazuje przedstawiona analiza wpływów z w/w podatku w stosunku do wartości planowanych w latach wcześniejszych.

Lata	Plan	Wykonanie	% wykonania
2008	17 431 347	19 333 494	110,91
2009	22 616 514	20 558 534	90,90
2010	21 837 716	21 370 826	97,86

2011	22 975 439	23 367 142	101,71
2012	27 292 434	26 534 995	97,23
2013	30 202 284	29 101 147	96,35

Średnioroczne tempo wzrostu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

wykonanie lat 2009/2008	6,34 %
wykonanie lat 2010/2009	3,95 %
wykonanie roku 2011/2010	9,35 %
wykonanie roku 2012/ 2011	13,56 %
wykonanie roku 2013/ 2012	9,56 %
plan roku 2014/ wykonanie roku 2013	6,98 %

Istnieje więc pewne ryzyko, iż prognozowana przez Ministerstwo Finansów kwota wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych nie zostanie wykonana, co spowoduje zagrożenie w postaci braku środków na realizację finansowanych nimi, zaplanowanych zadań wydatkowych.

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2014 r. dotyczące opłat komunikacyjnych, usuwania pojazdów, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi, opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska, wpływów związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dochodów z działalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzogniewie oraz z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z terenów innych powiatów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2013. Dochody dotyczące gospodarowania mieniem Skarbu Państwa uwzględniają obok m.in. wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego, udział Powiatu we wpływach ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie Skarbu Państwa.

Prognozując dochody bieżące na rok 2015 w kwocie niższej niż na rok 2014 uwzględniono ewentualne zagrożenie niewykonania całości planowanych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2014 roku. Planowana na rok 2013 wielkość wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosiła 30.202.284 zł, natomiast wykonanie wyniosło 29.101.147 zł.

W kolejnych latach prognozy (2015-2026) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie 1,14%, uznając planowane wielkości za bezpieczne, pozwalające na doprowadzenie planowanego budżetu do poziomu realnego wykonania. Analiza lat wcześniejszych wskazuje bowiem, iż na poziom wykonania dochodów bieżących mają wpływ uzyskane jednorazowe dochody np. w 2009 r. wpływy z tytułu odszkodowania za ustanowienie służebności przesyłu dla linii elektroenergetycznej w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w kwocie 7.988.940 zł, wpływy z tytułu kar umownych za niedotrzymanie terminu wykonania umowy oraz opóźnienia i odstąpienia od wykonania umowy w kwocie 1.439.066 zł, w 2010 r. – środki obrotowe pochodzące ze zlikwidowanego z dniem 1 stycznia Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 2.733.310 zł, w 2011 r. – wpływy z tytułu odszkodowania za odjęcie prawa własności nieruchomości przez Skarb Państwa działek stanowiących własność Powiatu Wrocławskiego pod realizację inwestycji w zakresie dróg krajowych i wojewódzkich w kwocie 1.736.977 zł oraz wpływy z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadania dotyczącego dróg powiatowych w ramach „Narodowego

Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” – w kwocie 1.414.274 zł, w 2012 r. – wpływy wynikające z rozliczeń projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 661.052 zł.

Dochody majątkowe w 2014 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą planowanych wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego tj.

- terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o łącznej powierzchni 145 ha (szacowana wartość rynkowa 80 mln zł),
- terenów inwestycyjnych w miejscowości Pasikurovice w gminie Długołęka o powierzchni 34 ha (szacowana wartość rynkowa 35 mln zł),
- działek budowlanych w obrębie wsi Nowiny w gminie Kobierzyce o powierzchni 5 ha (szacowany dochód ze sprzedaży gruntów 2 mln zł),
- nieruchomości w Kątach Wrocławskich o powierzchni 2 ha (wartość rynkowa 1.8 mln zł),
- nieruchomości w Smolcu o powierzchni 2,4 ha (wartość rynkowa 1,5 mln zł),
- działek budowlanych w Bielanych Wrocławskich o powierzchni 1,8 ha (wartość rynkowa 2,7 mln zł),
- działki budowlano – usługowej w Sobótce przy ul. Św. Jakuba o powierzchni 0,22 ha (wartość rynkowa 0,5 mln zł).

Przyjęte wielkości w/w wpływów są wartościami szacunkowymi, gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców. W związku z powyższym Powiat Wrocławski planuje zintensyfikować działania prowadzące do sprzedaży mienia, aby w latach spłaty nie spowodować zachwiania jego płynności finansowej.

W kwocie dochodów majątkowych roku 2014 ujęto również:

- dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w ramach Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP w kwocie 97.500 zł, na dofinansowanie zadań inwestycyjnych prowadzonych na drogach powiatowych, realizowanych w ramach przedsięwzięcia wieloletniego „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” w kwocie 3.550.000 zł oraz z budżetu Województwa Dolnośląskiego na zadanie rekultywacyjne pn. :Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania” dla Powiatu Wrocławskiego w kwocie 124.000 zł,
- środki pochodzące z dotacji celowej otrzymane w ramach płatności końcowej dotyczącej rozliczenia wydatków poniesionych w latach poprzednich na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pn. „Rozbudowa Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP – komponent turystyka i kultura” w kwocie 213.587 zł oraz środki pochodzące z dotacji celowej pochodzącej z rezerwy celowej ujętej w ustawie budżetowej na rok 2014 w części 83, poz. 70, przeznaczonej na dofinansowanie uwzględnionego na zatwierdzonej przez Ministra Administracji i Cyfryzacji Liście zmienionej nr 1 zakwalifikowanych wniosków o dofinansowanie zadań „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”, zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1535 D, celem poprawy bezpieczeństwa oraz dostępności do terenów zabudowy mieszkaniowej i przemysłowej w rozwojowej miejscowości Dobrzykowice w gminie Czernica”, realizowanego w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” w kwocie 879.496 zł,

- środki pochodzące z niewykorzystanych w terminie wydatków inwestycyjnych, ujętych w wykazie wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013 w kwocie 185.945 zł.

WYDATKI

Poziom wydatków bieżących w roku 2014 roku i latach następnych zaplanowany został w wysokości planowanych dochodów bieżących, z uwagi na konieczność zachowania, wynikającej z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zasady równowagi w zakresie budżetu bieżącego. Wzrost wynagrodzeń uwzględnia jedynie skutki zmiany dodatku stażowego, obowiązek wypłaty odpraw emerytalnych i wielkość nagród jubileuszowych.

Planowany w 2015 roku, niższy niż w roku poprzednim poziom wydatków bieżących wynika z realnego zagrożenia braku wykonania dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości prognozowanej przez Ministerstwo Finansów w 2014 roku. Planuje się ograniczenie limitów kwot na poszczególne zadania wydatkowe, gwarantujące ich realizację w stopniu jedynie podstawowym, które uzupełnione zostaną w trakcie roku budżetowego o ewentualne ponadplanowe dochody bieżące.

Od roku 2016 tempo wzrostu wydatków bieżących, wynosi średnio 1,14 %.

Wysokość wydatków na obsługę długu w roku 2014, dotyczących zawartych długoterminowych umów z tytułu kredytów, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę średnią wartość Wibox 1M obowiązującą w roku 2013 oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu. W latach 2015-2026 w/w wydatki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wysokość wydatków na obsługę zadłużenia dotyczącego emisji papierów wartościowych wyliczono szacunkowo na podstawie warunków oprocentowania obligacji określonych w umowie na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej, zawartej pomiędzy Powiatem Wrocławskim, a Nordea Bank Polska S.A.

Zaplanowane w ramach wydatków bieżących, w latach 2014-2015, limity kwot na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 obowiązującej ustawy o finansach publicznych tj. środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wynoszą dla roku 2014 – 2.363.871 zł, 2015 – 771.816 zł i dotyczą:

- projektu realizowanego w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Per Aspera ad Astra” finansowanego w 85% ze środków Unii Europejskiej i 15% z budżetu Państwa. Brak jest konieczności rezerwowania na jego realizację środków własnych Powiatu.
- projektu partnerskiego pn. „Studium spójności funkcjonalnej we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym” w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2007 – 2013, realizowanego przy współudziale Powiatu Wrocławskiego (lidera projektu) oraz partnerów – Miasto Wrocław, Województwo Dolnośląskie, Gminę Kąty Wrocławskie, Gminę Siechnice, Gminę Wołów, finansowanego w 90 % z dotacji (w tym: 85 % - środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, 15 % - środki z budżetu państwa) oraz w 10 % z wkładu własnego zapewnionego w całości przez Województwo Dolnośląskie.

- projektu pn. „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Wrocławskim” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007 – 2013, Priorytet III „Wysoka jakość systemu oświaty”, Działanie 3.5. „Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół”, finansowanego w 85 % z dotacji z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz w 15 % z budżetu państwa.
- projektu systemowego pod nazwą „Postaw na aktywność”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.2. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Wrocławiu.

Wydatki majątkowe w roku 2014 zaplanowano na poziomie 27.941.334 zł, w których wyodrębniono wydatki wynikające z limitów na realizowane i planowane przedsięwzięcia. W roku 2014 wynoszą one 26.187.844 zł i przeznaczone są na realizację:

- zadań dotyczących budowy i modernizacji dróg powiatowych w kwocie 25.915.441 zł,
- zadania dotyczącego klimatyzacji pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w kwocie 127.403 zł,
- projektu pn. „Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich polegająca na wymianie stolarki okiennej, dociepleniu i remoncie elewacji” w kwocie 145.000 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w 2014 roku dotyczą zadań inwestycyjnych bądź zakupów inwestycyjnych zamkniętych w jednym roku budżetowym.

W latach 2015-2016 wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF dotyczą:

- realizacji zadań z zakresu dróg powiatowych i wynoszą w 2015 roku – 13.100.000 zł, w 2016 roku – 7.000.000 zł,
- zadania dotyczącego klimatyzacji pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego i wynoszą dla roku 2015 – 102.403 zł.

WYNIK BUDŻETU

W roku 2014 wynik budżetu Powiatu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, stanowić będzie deficyt w kwocie 19.536.638 zł, który powiększony o planowane rozchody w kwocie 6.750.775 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- wyemitowanych przez Powiat Wrocławski obligacji komunalnych w kwocie 26.035.000 zł,
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 252.413 zł.

W latach 2015 i 2016 wynik budżetu również będzie deficytem, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Powiat.

W pozostałych latach objętych prognozą wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczana w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

PRZYCHODY

W roku 2014 planuje się przychody w łącznej kwocie 26.287.413 zł:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 21.620.000 zł przeznaczonych na pokrycie wydatków związanych z inwestycjami z zakresu budowy i modernizacji dróg oraz kultury fizycznej. W 2014 roku planuje się również emisję obligacji komunalnych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu dwóch kredytów na łączną kwotę 4.415.000 zł. Łączna wartość emisji w 2014 roku wyniesie 26.035.000 zł,

- z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu Wrocławskiego, uzyskanych w wyniku rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 252.413 zł.

W latach 2015-2016 planuje się przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych, w tym:

- w roku 2015 w kwocie 7.600.000 zł na wydatki z zakresu budowy i modernizacji dróg powiatowych,

- w roku 2016 w kwocie 3.500.000 zł wydatki z zakresu budowy i modernizacji dróg powiatowych.

W latach 2017 – 2026 nie planuje się nowych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych, pożyczek czy emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY

W latach 2014-2026 zaplanowano rozchody zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat pozostałych, zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz rozchody związane z wykupem obligacji zaplanowanych do spłaty w latach 2018 – 2025 w tym w 2018 roku – 4.735.000 zł, w 2019 roku – 5.000.000 zł, w 2020 roku – 4.000.000 zł, w 2021 roku – 5.300.000 zł, w 2022 roku – 5.000.000 zł, w 2023 r. – 5.600.000 zł, w roku 2024 – 4.000.000 zł oraz w 2025 roku 3.500.000 zł.

Spłaty rat kredytów, zaciągniętych przez Powiat Wrocławski w latach poprzednich jak i wykup obligacji w kolejnych latach prognozy sfinansowane zostaną z dochodów własnych budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom długu Powiatu w latach 2014-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Do łącznej kwoty długu Powiatu zaliczono, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. (Dz. U. Nr 298, poz. 1767) tzw. umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok dotyczącą robót budowlanych, realizowane w ramach przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”, których terminy płatności przypadają na lata 2014 – 2016, w tym: 2014 – 10.500.000 zł, 2015– 7.600.000 zł, 2016 – 3.500.000 zł. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu wynosi na koniec roku 2014–11.100.000 zł, na koniec roku 2015 – 3.500.000 zł

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej

arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, została przedstawiona w pozycji:

- 9.7. załącznika Nr 1, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 9.7.1. załącznika Nr 1, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

We wszystkich latach, dla których została wyliczona spełnia ona wymogi art. 243 u.f.p.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Powiecie Wrocławskim, w ramach przedsięwzięć majątkowych, wykazanych w załączniku nr 2 do WPF, realizowane będą w latach 2014-2016 zadania:

- 1) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”. Limit zobowiązań wynosi łącznie 46.015.441 zł, w tym dla roku 2014 – 25.915.441 zł, 2015 - 13.100.000 zł, 2016 – 7.000.000 zł,
- 2) Klimatyzacja pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego we Wrocławiu. Limit zobowiązań wynosi 229.806 zł, w tym dla roku dla roku 2014 – 127.403 zł, dla roku 2015 – 102.403 zł,
- 3) „Termomodernizacja budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich polegająca na wymianie stolarki okiennej, dociepleniu i remoncie elewacji”. Limit zobowiązań dla roku 2014 wynosi 145.000 zł.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono:

- 1) umowę w zakresie certyfikacji systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2009 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu. Limit zobowiązań wynosi łącznie 12.546 zł, w tym w roku 2014 – 5.412 zł, w roku 2015 – 3.567 zł i w roku 2016 – 3.567 zł.
- 2) wydatki na zadanie pn. „Plan zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Wrocławskiego”. Limit zobowiązań w roku 2014 – 22.140 zł,
- 3) projekt realizowany w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Per Aspera ad Astra” , Priorytet VI - Rynek pracy otwarty dla wszystkich, działanie 6.2 – Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia. Limit zobowiązań w 2014 r. – 480 zł,
- 4) projekt realizowany w latach 2013 – 2015, przy współudziale Powiatu Wrocławskiego (lidera projektu) oraz partnerów – Miasto Wrocław, Województwo Dolnośląskie, Gminę Kąty Wrocławskie, Gminę Siechnice oraz Gminę Wołów, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2007 - 2013 pn. „Studium spójności funkcjonalnej we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.097.700 zł, w tym 2014 – 956.700 zł, 2015 – 141.000 zł. Zgodnie z zapisami wniosku o przyznanie dotacji na realizację powyższego projektu ze strony Powiatu Wrocławskiego odpowiedzialne będzie Starostwo Powiatowe oraz Powiatowy Zakład Katastralny,
- 5) projekt pn. „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Wrocławskim” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007 – 2013, Priorytet III „Wysoka jakość systemu oświaty”, Działanie 3.5. „Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół”. Łączna wartość projektu, realizowanego w latach 2014 -2015 przez Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych we Wrocławiu, wynosi 1.807.982 zł, w tym w roku 2014 – 1.177.166 zł, w roku 2015 – 630.816 zł.