

Uchwała nr/...../2018
Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia 2018r.

w sprawie: zaciągnięcia kredytu długoterminowego na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. c ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 995 z późn. zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) w związku z § 3, § 11 ust.2 i §12 pkt 2 Uchwały nr XLII/314/2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie: Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2018 ze zm.,

Rada Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

§1

Postanawia się zaciągnąć w 2018 r. kredyt (lub kredyty) długoterminowy do kwoty 3.884.360 zł (słownie: trzy miliony osiemset osiemdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt złotych) z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§2

1. Kredyt zaciąga się na okres od 2018 roku do 2019 roku.
2. W 2018 roku kredyt będzie wykorzystany do kwoty 3.807.871 zł (słownie: trzy miliony osiemset siedem tysięcy osiemset siedemdziesiąt jeden złotych).
3. W 2019 roku kredyt będzie wykorzystany do kwoty 76.489 zł (słownie: siedemdziesiąt sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt dziewięć złotych).
4. Spłata kredytu nastąpi do 31.12.2019 r.
5. Źródłem pokrycia zobowiązań z tytułu kredytu, o którym mowa w §1 dochody uzyskane z refundacji z tytułu przyznanej pomocy ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz dochody własne powiatu.

§3

Formą zabezpieczenia kredytu będzie weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.

§4

Kredytodawca zostanie ustalony w trybie ustawy prawo zamówień publicznych.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Lubańskiego.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w BIP Starostwa Powiatowego w Lubaniu.

Przewodniczący Zarządu
Walery Czarnecki

Stwierdzono, że w zgodzie
formalno-prawnym
RADCA PRAWNY
Beata Siemaszkiewicz

Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia

w sprawie: zaciągnięcia kredytu długoterminowego na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W uchwale budżetowej powiatu lubańskiego zaplanowano zaciągnięcie przez Powiat Lubański w 2018 r. pożyczek i kredytów na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 4.939.526 zł, w tym plan przychodów z tytułu kredytów wynosi 3.884.360 zł. Spłatę tych kredytów uwzględniono w Wieloletniej prognozie finansowej powiatu lubańskiego w planie rozchodów roku 2019.

Zgodnie z objaśnieniami do Wieloletniej prognozy finansowej powiatu lubańskiego kredyt (lub kredyty) długoterminowe na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do zaciągnięcia w 2018 roku mają dotyczyć prefinansowania części wydatków projektów:

- a) „Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!""
- b) „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich – PEUG”,
- c) „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni”.

W ramach projektu pn.: „Kom(m)ando zur Hilfe!/Na pomoc” planowane są wydatki inwestycyjne i bieżące w latach 2017-2019.

- w roku 2017 zrealizowano wydatki inwestycyjne na kwotę 45.510 zł i bieżące na kwotę 23.142,57 zł,
- w roku 2018 planowane są wydatki bieżące na kwotę 263.128 zł i wydatki majątkowe na kwotę 738.877 zł,
- w roku 2019 planowane są wydatki bieżące na kwotę 350.290,00 i wydatki majątkowe na kwotę 991.106 zł.

Wydatki projektu „Kom(m)ando zur Hilfe!/Na pomoc” są refundowane na podstawie kwartalnych wniosków o płatność. Skutkuje to tym, że część wydatków planowana do poniesienia w IV kwartale 2018 roku winna zostać zrefundowana w roku 2019.

W ramach projektu „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG” realizowane są wyłącznie wydatki inwestycyjne.

- w roku 2017 zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 17 868,06 zł,
- w roku 2018 planowane są wydatki majątkowe na kwotę 2.496.528 zł.

W przypadku projektu „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG” gro wydatków (ponad 2 mln zł) przypada na wrzesień i październik 2018 r. Na dzień dzisiejszy Partnerzy Projektu nie otrzymali od Lidera Projektu zaliczki na realizację projektu, ani refundacji wydatków ponoszonych od października 2017 roku.

W ramach projektu „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni” zaplanowano wydatki wyłącznie w roku 2018 w wysokości 67.000 zł dla wydatków bieżących i 3.644.936 zł dla wydatków majątkowych.

Łączna wartość planowanych wydatków wyżej wymienionych projektów wynosi w 2018 roku 7.210.469 zł. Dofinansowanie ze środków unijnych wynosi dla tych przedsięwzięć 85% wydatków kwalifikowanych. Przewidywana wartość wydatków 2018 roku na w/w projekty finansowanych środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy to kwota 6.128.898 zł.

Łączna wartość planowanych do otrzymania w 2018 roku dotacji majątkowych na realizację tych projektów to kwota 2.394.569 (w tym z tytułu refundacji wydatków 2017 roku: 73.542 zł, z tytułu zaliczek na realizację oraz refundacji części wydatków 2018 roku: 2.321.027 zł).

Oznacza to, że wg aktualnego planu dochodów i wydatków kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na omawiane projekty do wykorzystania w 2018 roku nie powinien przekraczać kwoty 3.807.871 zł. Pozostała kwota kredytu tj. 76.489 zł będzie mogła być wykorzystana w roku 2019.

W związku z powyższym, ze względu na znaczące wartości w/w projektów i brak możliwości pokrycia wydatków ze środków własnych powiatu do momentu uzyskania zwrotu z budżetu UE, zasadnym jest skorzystanie z możliwości zaciągnięcia kredytu długoterminowego na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W przypadku ewentualnych oszczędności w wydatkach projektów lub przesunięć części wydatków na lata kolejne Powiat może zaciągnąć kredyt/kredyty w łącznej wysokości mniejszej niż kwota 3.884.360 zł.

Kredytodawca zostanie wyłoniony w trybie ustawy prawo zamówień publicznych, co pozwoli na wybór najkorzystniejszej oferty na rynku. Kredyt będzie spłacany sukcesywnie, do wysokości planowanych rozchodów na dany rok, każdorazowo po otrzymaniu transzy środków unijnych. W przypadku nie otrzymania przez powiat refundacji wydatków unijnych do końca 2019 roku (np., w przypadku uznania części wydatków za niekwalifikowane) powiat będzie zobowiązany do spłaty kredytów z dochodów własnych powiatu.

Zgodnie z art.243 ust.3 ustawy o finansach publicznych spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp, wraz z należnymi odsetkami, nie wlicza się do ograniczenia zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust.1 uofp.

ZASTĘPCA
Głównego Księgowego

Aneta Sobolewska

Funkcyjny Zarządca

Walery Czarnecki