

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XVII/128/2020 z dnia 23.12.2020 r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Chełmińskiego

Objaśnienia przyjętych wartości

Zgodnie z art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021–2035.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2021-2035, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono plan na III kwartał 2020 r. jak też planowane wykonanie budżetu na dzień 31.12.2020 r. Po ostatecznym rozliczeniu finansowym roku 2019 wolne środki wynoszą zgodnie z NDS za I kwartał 2020 r. – 1.576.440,00 zł oraz skumulowana nadwyżka budżetowa w kwocie 8.422.753,96 zł. Środki te zabezpieczają kontynuację inwestycji rozpoczętych i realizowanych w kolejnych latach budżetowych.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2021 - 2035 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2021 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2020. Planowana na 2021 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 96,21 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów. Procentowy wskaźnik ustalono na podstawie realizacji podatku od osób fizycznych za lata ubiegłe.
- na lata 2022-2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 1,8 %, a od 2026-2035 o wskaźnik 2%
- II. Dochody majątkowe w 2021 r. w kwocie **8.608.049,24 zł** stanowiąc będą:
 - ✓ dotacje celowe udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z przeznaczeniem na realizację zadania „Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim” w **kwocie 3.236.003,03 zł,**
 - ✓ dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego tj. dotacje od gmin: Kijewo Królewskie, Unisław, Chełmno na dofinansowanie zadania pn. „Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim” w **kwocie 178.964 zł,**

- ✓ dotacji celowej z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Infostrada kujaw i Pomorza” w **wysokości 1.682.154,21 zł**,
- ✓ dotacji celowa z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z przeznaczeniem na realizację inwestycji na inwestycję pn. „Doposażenie pracowni zawodowych w ZS nr 2 i ZS CKZ w Grubnie” w **wysokości 3.510.928,00 zł**.

III. Wydatki bieżące na lata 2021 – 2035 (kolumna 2.1)

Na wydatki bieżące między innymi składają się:

- kolumna 2.1.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- kolumna 2.1.3 wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów i pożyczek).

Wydatki związane z obsługą długu czyli: odsetki od zaciągniętych kredytów zostały wyliczone w oparciu o warunki jakie zostały zagwarantowane w umowach kredytowych oraz zaplanowano odsetki od nowego kredytu inwestycyjnego przy założeniu 1,7 % stopie odsetkowej.

Wydatki bieżące na 2021 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2021 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano:

- rezerwę celową w kwocie 2.600.000 zł, z tego: na zadania Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (200.000 zł) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, odprawy dla pracowników (2.400.000 zł),
- rezerwę ogólną w kwocie 500.000 zł, z tego 300.000 na wydatki bieżące i 200.000 zł na wydatki inwestycyjne.

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2022-2035 wzrost o 2 %.

IV. Wydatki majątkowe na lata 2021 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości **21.951.993,93 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **835.000,00 zł** planowane do realizacji w latach 2021:

Lp.	Nazwa zadania	Wysokość wydatków w poszczególnych latach	
		Rok	Kwota
1	Zadania wspólne z gminami wiejskimi na drogach powiatowych	2021	350.000
2	Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego SUV dla KPPSP	2021	35.000
3	Rezerwa inwestycyjna	2021	200.000
4	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2021	250.000
	RAZEM		835.000

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2021 r – 446.436 zł, w 2022 r. 733.568 zł, w 2023 r. 1.235.000 zł, w 2024 r. – 2035 r po 1.120.000 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2021 r. wydatków majątkowych na poziomie **22.786.993,93 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych, z kredytu inwestycyjnego w kwocie 7.478.809 zł oraz nadwyżki budżetowej.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2021 przyjęto kwotę **7.887.377 zł**.

W załączniku Nr 2 zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych określono przedsięwzięcia:

a) na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz.595 j.t.)

b) na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,

Na dzień sporządzenia prognozy finansowej powiat nie ma podpisanych takich umów.

c) na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. a), b)

Na dzień sporządzenia prognozy finansowej powiat nie ma podpisanych takich umów.

d) wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielone przez jst,

Na dzień sporządzenia prognozy finansowej powiat nie ma podpisanych takich umów.

Przedsięwzięcia opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2021 r.

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa spełnia zachowanie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp., oraz zachowana jest kwota obliczona zgodnie z art. 242.1. (tj. planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące). Relacja ta zachowana jest także w latach 2021 -2035.