

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XVI/119/2020 z dnia 25.11.2020 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 2020–2035.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2020-2035, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono wykonanie budżetu na dzień 31.12.2019 r. Wolne środki za IV kwartał 2019 r. wynoszą – 1.576.440 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 8.422.753,96 zł. Pozostałe środki zabezpieczają kontynuację inwestycji rozpoczętych i realizowanych w kolejnych latach budżetowych oraz zabezpieczają braki z tytułu utraty dochodów ze względu na Covid - 19.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2020 - 2035 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2020 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2019. Planowana na 2020 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 99 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów. Procentowy wskaźnik ustalono na podstawie realizacji podatku od osób fizycznych za lata ubiegłe.
- na lata 2021-2024 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 3 %, a od 2025-2035 o wskaźnik 1%
- II. Dochody majątkowe w 2020 r. w kwocie **20.076.034,58 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 **7.162.596 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 2.608.903 zł,

- ✓ środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.623.232 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 **317.853,37 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 „Doposażenie w pomoce dydaktyczne ZS nr 2 w Chełmnie i ZS CKZ w Grubnie” w wysokości 629.734 zł,
- ✓ dotacji celowa z Ministerstwa kultury i Sportu na inwestycję pn. „Budowa Sali sportowo-rehabilitacyjnej w SOSz-W w Chełmnie” w wysokości 1.634.600 zł,
- ✓ Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup urządzeń do odkazania ambulansów w wysokości 16.222 zł,
- ✓ Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Miasto Chełmno w wysokości 20.000 zł dla ZOZ w Chełmnie, z przeznaczeniem na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID – 19,
- ✓ Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 11.500 zł dla KPPSP na zakup sprzętu informatyki i łączności,
- ✓ Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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 „Rozwój i podnoszenie kompetencji, w tym kluczowych uczniów z powiatu chełmińskiego” – wprowadzenie planu dotacji w kwocie 12.071 zł w ramach zrealizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja pomieszczeń na potrzeby pracowni biologicznej w ZS nr 2”,
- ✓ Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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 „Rozszerzenie oferty przedszkola specjalnego w Chełmnie o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci niepełnosprawnych” (rozbudowa placu zabaw przy SOSZW) w wysokości 96.898 zł,

- ✓ Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (mikrobus, winda) pn. Wyrównywanie różnic między regionami III – 92.250 zł,
- ✓ Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (mikrobus, winda) pn. Wyrównywanie różnic między regionami III – 119.184,21 zł,
- ✓ Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – 5.094.521 zł,
- ✓ Sprzedaż siewnika w ZS CKZ Grubno – 5.300 zł,
- ✓ **Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 631.170 zł dla KPPSP na przebudowę placu zewnętrznego oraz zakupy inwestycyjne – zakup samochodu lekkiego operacyjnego i namiotu pneumatycznego.**

III. Wydatki bieżące na lata 2020 – 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 4 % stopie odsetkowej.

Wydatki bieżące na 2020 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2020 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano:
 - rezerwę celową w kwocie 1.600.000 zł, z tego: na zadania Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (150.000 zł), obecnie pozostało (579,93 zł) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, odprawy dla pracowników (1.450.000 zł), obecnie pozostało (128.652 zł).

- rezerwę ogólną w kwocie 300.000 zł, obecnie pozostało **202.676,93 zł.**

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2021-2035 wzrost o 2 %.

IV. Wydatki majątkowe na lata 2020 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości **22.235.888,08 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **2.021.861,34 zł** planowane do realizacji w latach 2020:

Lp.	Nazwa zadania	Wysokość wydatków w poszczególnych latach	
		Rok	Kwota
1	Zadania wspólne z gminami wiejskimi na drogach powiatowych	2020	450.000
2	Pomoc finansowa na dofinansowanie Gminy Miasta Chełmna „Wyznaczenie spójnej sieci dróg rowerowych w obrębie m. Chełmna”.	2020	100.000
3	Zakup serwera dla GKN	2020	29.837,34
4	Rezerwa inwestycyjna	2020	200.000
5	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2020	422.938
6	Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego SUV dla Policji	2020	60 000
7	Dotacja celowa na zakup urządzeń do odkażania ambulansów	2020	17 000
8	Zakup sprzętu do zapobiegania i zwalczania koronawirusa (szorowarka)	2020	19 016
9	Rozszerzenie oferty przedszkola specjalnego w Chełmnie o dodatkowe zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci niepełnosprawnych	2020	25 500
10	Zakup drukarki wielofunkcyjnej dla KPPSP	2020	11 500
11	Zakup samochodu służbowego dla DPS Mgoszcz	2020	54.900
12	Przebudowa placu zewnętrznego KP PSP	2020	351 200
13	Zakup samochodu operacyjnego i namiotu pneumatycznego KP PSP	2020	279 970
	RAZEM		2 021 861,34

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2020 r - 721.436 zł, w 2021 r. 446.436 zł, w 2022 r. 733.568 zł, w 2023 r. – 1.235.000 zł, w 2024 r. – 2025 r. po 1.120.000 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2020 r. wydatków majątkowych na poziomie **24.257.749,42 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych oraz z kredytu inwestycyjnego

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2020 przyjęto kwotę **855.004 zł**.

W kol. 10.11 wykazano kwotę faktycznie poniesionych wydatków z środków własnych, w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19 w wysokości **109.918,37 zł**, w tym:

- środki ochrony osobistej i płyny do dezynfekcji – 47.278,35 zł,
- zakup sprzętu – 59.242,83 zł,
- inne (transport posiłków, opłaty za utrzymanie miejsc kwarantanny zbiorowej) – 3.397,19 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 2020 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 2020 -2035.