

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XV/117/2020 z dnia 20.10.2020 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 **19.693.489,58 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 566.478,37 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 odkażania 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.

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 **231.595 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 **22.528.388,08 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **1.342.916 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	35.000
4	Rezerwa inwestycyjna	2020	200.000
5	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2020	370.000
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
	RAZEM		1 342 916

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. – 2035 r. po 1.120.000 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2020 r. wydatków majątkowych na poziomie **23.871.304,08 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.