

Załącznik nr 3 do uchwały Nr IX/79/2015 z dnia 29.12.2015 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 2013 r. poz.885 j.t. ze zm.) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016–2024.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2016-2024, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono plan na III kwartał 2015 r. jak też planowane wykonanie budżetu na dzień 31.12.2015 r. Po ostatecznym rozliczeniu finansowym wolne środki wynoszą zgodnie z bilansem jst za 2014 r. – 7.349.323,60 zł, po uwzględnieniu wykorzystania wolnych środków w 2015 r. - 4.577.739 zł do dyspozycji na 2016 r. pozostaje kwota 2.771.584,60 zł.

Z powyższej kwoty do zbilansowaniu budżetu na 2016 r. zarezerwowano środki w kwocie 2.418.603 zł. A zatem niewykorzystana kwota wolnych środków wynosi 352.981,60 zł.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2016- 2024 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2016 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko- Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2015. Planowana na 2016 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 97 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów. Procentowy wskaźnik ustalono na podstawie realizacji podatku od osób fizycznych za lata ubiegłe.
- na lata 2017-2019 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 4 %, 2020-2024 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 1 %.

II. Dochody majątkowe:

AUTOPOPRAWKA

Zwiększono kwotę dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 100.000 zł.

- w 2016r. stanowiąc będą wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie **1.280.000 zł**, które będą partycypowały w kosztach związanych z „Przebudową drogi powiatowej nr 1623 C Brzozowo-Stolno”, z „Przebudową drogi powiatowej nr 1601 C Kokocko-Dębowiec – Dąbrowa Chełmińska” **oraz z "Przebudową drogi powiatowej 1616 C Niemczyk - Wrocławki"**.

III. Wydatki bieżące na lata 2016 – 2024 (kolumna 24)

Na wydatki bieżące między innymi składają się:

- kolumna 11.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane bez wynagrodzeń pracowników ujętych w rozdziale „Starostwa powiatowe” i „Rady powiatów”. Powiat Chełmiński nie ponosi kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych etatowych członków zarządu,
- kolumna 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. przyjęto wydatki ujęte w rozdziałach klasyfikacji budżetowej:
 - a) 75020 wydatki Starostwa Powiatowego,
 - b) 75019- wydatki Rady Powiatu,
 - c) 75075 – wydatki na promocję jst.
- kolumna 11.3.1 wydatki bieżące na przedsięwzięcia objęte limitem art.226 ust 3ufp.
- 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.

Wydatki bieżące na 2016 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2016 r.” Wydatki bieżące w roku 2016 zaplanowano o 502.625 zł mniejsze aniżeli w roku 2015 w celu wygospodarowania środków na inwestycje planowane do realizacji w WPF w latach 2016-2019. Wydatki bieżące w roku 2017 zaplanowano w tej samej wysokości co w roku 2016, natomiast w latach 2018 – 2019 zaplanowano wzrost o 1 %, w kolejnych latach tj. 2020-2024 o 2,5 %.

IV. Wydatki majątkowe na lata 2016 – 2019 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały,

- pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w latach 2016:

AUTOPOPRAWKA

Zwiększono plan dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w zadaniu IV - Pomoc finansowa na dofinansowanie zadań gminnych o kwotę 100.000 zł.

Lp.	Nazwa zadania	Wysokość wydatków w poszczególnych latach	
		Rok	Kwota
1	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań na drogach gminnych zgodnie z podpisanymi umowami.	2016	1.280.000
2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1623 C Brzozowo- Stolno	2016	1.300.000
3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1601 C Kokocko –Dębowiec –Dąbrowa Chełmińska	2016	1.060.000
4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1616 C Niemczyk – Wrocławki	2016	290.960
5	Zadania wspólne z gminami na drogach powiatowych	2016	350.000
6	Rezerwa inwestycyjna	2016	100.000
7	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2016	200.000
	RAZEM		4.580.960 zł

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2016 r. – 1.559.470 zł, w 2017 r.- 1.559.470, w 2018 r -1.557.115, w 2019 r. 1.116.720 zł, w 2020 r. 716.720 zł itd. (kolumna 5),

Realizacja w 2016 r. wydatków majątkowych na poziomie **5.230.960 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych, nie planuje się uruchamiania nowych kredytów.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2016 przyjęto kwotę 5.830.328,21zł.

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-privatnego,

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

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

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

e) 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 2016 r.

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa spełnia zachowanie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp. po uwzględnieniu art. 244 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 2017 -2024.