

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XXIII/199/2017 z dnia 21.12.2017 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 2016 r. poz. 1870 j.t. ze zm.) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018–2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2018-2027, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono plan na III kwartał 2017 r. jak też planowane wykonanie budżetu na dzień 31.12.2017 r. Po ostatecznym rozliczeniu finansowym roku 2016 wolne środki wynoszą zgodnie z NDS za I kwartał 2017 r. – 5.823.893,21 zł oraz nadwyżka budżetowa w kwocie 1.397.758,51 zł. W 2017 r planuje się ujemny wynik finansowy budżetu i do zbilansowania budżetu na 2017 r. zaplanowano wykorzystać wolne środki w kwocie 1.943.839 zł. Natomiast w 2018 r. w celu zbilansowania budżetu planuje się wykorzystać nadwyżkę budżetową w kwocie 1.397.758,51 zł oraz wolne środki w kwocie 2.742.803,70 zł. Na kolejne lata pozostają wolne środki w kwocie 1.137.250,51 zł.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2018- 2027 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2018 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2017. Planowana na 2018 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 91 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów. Procentowy wskaźnik ustalono na podstawie realizacji podatku od osób fizycznych za lata ubiegłe.
- na lata 2019-2027 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 1 %.
- II. Dochody majątkowe w 2018 r. stanowić będą:
 - wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego tj. dotacje od gmin

wiejskich Powiatu Chełmińskiego na dofinansowanie zadań wspólnych na drogach powiatowych w kwocie 380.000 zł,

- wpływy 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 865.931 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 CKP w Grubnie” w wysokości 1.677.005 zł,
- dotacji celowej z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt. 5 lit a i b ustawy (...) na inwestycję pn. „Budowa trzech domów jednorodzinnych dla wychowanków Domu Dziecka” w wysokości 1.938.152 zł.

III. Wydatki bieżące na lata 2018 – 2027 (kolumna 2.1)

Na wydatki bieżące między innymi składają się:

- kolumna 11.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i składki od nich naliczane finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3,
- 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.
- 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 2018 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2018 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano rezerwę celową w kwocie 1.130.000 zł, z tego: na zadania Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (100.000 zł) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, odprawy dla pracowników (1.030.000 zł).

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2019-2025 wzrost o 2 %, natomiast w latach 2026-2027 o 1 %.

IV. Wydatki majątkowe na lata 2018 – 2019 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości **4.433.050 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w latach 2018:

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.	2018	109.700
2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1613 C Robakowo - Pniewite	2018	473.600
3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1614 C Paparzyn - Krusin	2018	2.464.098
4	Zadania wspólne z gminami na drogach powiatowych	2018	800.000
5	Rezerwa inwestycyjna	2018	350.000
6	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2018	250.000
7	Doposażenie w pomoce dydaktyczne ZS nr 2 w Chełmnie i ZS CKP w Grubnie	2018	1.920.538
8	Renowacja i konserwacja elewacji budynku ZS Nr 2 w Chełmnie i ZS CKP w Grubnie	2018	350.000
9	Przebudowa obiektu mostowego zlokalizowanego w km 0+632 drogi powiatowej nr 1606 C Dolne Wymiary – Nowawieś Chełmińska w miejscowości Dolne Wymiary	2018	24.600
10	Izolacja pionowa i pozioma ścian fundamentowych piwnic budynku internatu CKP w Grubnie	2018	450.000
11	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst – zakup defibrylatora	2018	6.000
	RAZEM		7.198.536 zł

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2018 r.- 1.561.831,21 zł, w 2019 r -1.121.436 zł, w 2020 r. 721.436 zł, w 2021 r. 446.436 zł, w 2022 r. – 293.568 zł, w 2023 r. – 115.000 zł (kolumna 5).

Realizacja w 2018 r. wydatków majątkowych na poziomie **11.631.586 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych, nadwyżki budżetowej i wolnych środków, nie planuje się uruchamiania nowych kredytów.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2018 przyjęto kwotę 2.697.876 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 2018 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 2019 -2027.