

Załącznik nr 3 do uchwały Nr IX/76/2019 z dnia 26.11.2019 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 2017 r. poz. 2077 j.t. ze zm.) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019–2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2019-2023, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono wykonanie budżetu na dzień 31.12.2018 r. Po ostatecznym rozliczeniu finansowym roku 2018 skumulowana nadwyżka budżetowa wynosi 805 271,84 zł (bilans jst 2018), natomiast wolne środki - 2.697 876 zł (NDS I kw.2019 r.). Środki te zabezpieczają kontynuację inwestycji rozpoczętych i realizowanych w kolejnych latach budżetowych.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2019 - 2023 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2019 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2018. Planowana na 2019 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 95 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów. Procentowy wskaźnik ustalono na podstawie realizacji podatku od osób fizycznych za lata ubiegłe.
- na lata 2020-2022 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 2 %, a od 2023 o wskaźnik 1%
- II. Dochody majątkowe w 2019 r. w kwocie **8.413.972 zł** stanowić będą:
 - wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego tj. dotacje od gmin w kwocie **647.985 zł**, w tym: Kijewo Królewskie, Unisław, Chełmno na dofinansowanie zadania pn. „Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim” w kwocie 356.947,50 zł oraz dofinansowanie dla gmin w wysokości 291.037,50 zł na zadania wspólne z gminami wiejskimi na drogach powiatowych.
 - 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 **354.998 zł**,

- dotacji celowa z PFRON na inwestycję pn. „Budowa Sali sportowo-rehabilitacyjnej w SOSz-W w Chełmnie” w wysokości 1.000.000 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 pracowni zawodowych w CKP i ZS nr 2” w wysokości 675.292 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 „Budowa trzech placówek opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatu chełmińskiego” w wysokości 1.475.360 zł,
- dotacja celowa otrzymana z Funduszu Dróg Samorządowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **2 924 456zł**, z przeznaczeniem kwoty 2.336.447 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1602 C Starogród – Kijewo Królewskie na odcinku wg kilometrażu drogi od km 0+014,91 do km 7+109,44, na remont drogi powiatowej nr 1604 C Chełmno – Nawra w wysokości 149.923 zł, na remont drogi powiatowej Nr 1639 C Głazewo – Grzybno w wysokości 82.814 zł, oraz na zadania wspólne na drogach powiatowych na terenie Powiatu Chełmińskiego obejmujące wykonanie przebudowy dróg nr 1633 C, nr 1612 C, nr 1626C, nr 1636 C w wysokości **355.272 zł**.
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Biskupiej 20 w kwocie 1.176.000 zł,
- **1.200 zł** – sprzedaż samochodu służbowego,
- 24.481 zł – dochody otrzymane z tytułu odszkodowania za działkę 36/10 w Chełmnie przejętą pod drogę miejską, która z mocy prawa przeszła na własność Gminy Miasta Chełmna,
- **6.400 zł** – dochody otrzymane za sprzedaży siewnika przez Zespół Szkół CKP Grubno,
- **127.800 zł** – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu, z przeznaczeniem kwoty 104.000 zł dla DPS Chełmno i 23.800 zł dla DPS Mgoszcz na zakup pralnic – wirówki.

III. Wydatki bieżące na lata 2019 – 2023 (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 2019 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2019 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano: po zmianach - rezerwa celowa w kwocie 1.281.584 zł, z tego: na zadania Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (120.000 zł) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, odprawy dla pracowników (1.161.584 zł),
- rezerwę ogólną w kwocie 23.400 zł.

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2019-2023 wzrost o 2 %.

IV. Wydatki majątkowe w 2019 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości **5.440.008 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **6 664 263 zł** planowane do realizacji w latach 2019:

Lp.	Nazwa zadania	Wysokość wydatków w poszczególnych latach	
		Rok	Kwota
1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1602 C Starogród Kijewo-Królewskie	2019	4.959.688
2	Zadania wspólne z gminami	2019	170.000
3	Pomoc finansowa na dofinansowanie Gminy Unisław „Budowa ciągu pieszo-rowerowego Unisław – Raciniewo”.	2019	59.700
4	System sygnalizacji pożarowej na poddaszu budynku wraz z monitoringiem	2019	32.913
5	Rezerwa inwestycyjna	2019	151.100
6	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2019	290.000
7	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych dla Miasta Chełmna na budowę ścieżki rowerowej	2019	50.000
8	Zakup sprzętu drukarskiego i macierzy dyskowych dla Wydziału Geodezji, Kartografii i Gospodarki Nieruchomościami	2019	78.000
9	Przebudowa drogi powiatowej Krusin – Bartlewo – Staw Bielczyny	2019	42.000
10	Przebudowa obiektów mostowych wraz z dojazdami, zlokalizowanych w km 0+632 km oraz w km 0+770 drogi powiatowej nr 1606 C Dolne Wymiary – Nowawieś Chełmińska w m. Dolne Wymiary	2019	26.445
11	Zakup samochodu służbowego – Starostwo Powiatowe	2019	101.900
12	Termomodernizacja budynku administracyjnego wraz z przyległą salą sportową	2019	16 605
13	Remont drogi powiatowej nr 1604 C Chełmno – Nawra, na odcinku według kilometrażu drogi od km 0+550,00 do km 4+800,00	2019	300.000
14	Wpłata na fundusz celowy Komendy Powiatowej Policji – dofinansowanie zakupu testera narkotykowego	2019	15 000
15	Zakup urządzenia do oznakowania poziomego dróg, traktorka komunalnego i urządzenia do pomiaru natężenia ruchu drogowego - PZD	2019	194 162
16	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub	2019	104 000

	dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – DPS Chełmno		
17	Zakup miniciągnika – DPS Mgoszcz	2019	43 000
18	Zakup pralnic – wirówki – DPS Mgoszcz	2019	29 750
	RAZEM		6 664 263 zł

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2019 r -1.121.436 zł, w 2020 r. 721.436 zł, w 2021 r. 353.794,80 zł, w 2022 r. – 353.794,80 zł, w 2023 r. – 147.414,40 zł (kolumna 5).

Realizacja w 2019 r. wydatków majątkowych na poziomie **12.104.271 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych, wolnych środków, nie planuje się uruchamiania nowych kredytów.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2019 przyjęto kwotę 1.576.440 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 2019 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 2020 -2023.