

Załącznik nr 3 do uchwały Nr X/84/2019 z dnia 19.12.2019 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 2019 r. poz. 869) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020–2030.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2020-2030, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów.

Do WPF wprowadzono plan na III kwartał 2019 r. jak też planowane wykonanie budżetu na dzień 31.12.2019 r. Po ostatecznym rozliczeniu finansowym roku 2018 wolne środki wynoszą zgodnie z NDS za I kwartał 2019 r. – 2.697.876 zł oraz skumulowana nadwyżka budżetowa w kwocie 805.271,84 zł (bilans jst 2018). Środki te zabezpieczają kontynuację inwestycji rozpoczętych i realizowanych w kolejnych latach budżetowych.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2020- 2030 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 2025-2030 o wskaźnik 1%
- II. Dochody majątkowe w 2020 r. w kwocie 10.876.045 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 8.000.000 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 705.048 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 536.397 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.

III. Wydatki bieżące na lata 2020 – 2030 (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 5 % 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) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, odprawy dla pracowników (1.450.000 zł), - rezerwę ogólną w kwocie 300.000 zł.

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2021-2030 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 **35.321.743 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **1.105.000 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	350.000
3	Pomoc finansowa na dofinansowanie Gminy Miasta Chełmna „Wyznaczenie spójnej sieci dróg rowerowych w obrębie m. Chełmna”.	2020	100.000
4	Zakup serwera dla GKN	2020	35.000
5	Rezerwa inwestycyjna	2020	300.000
6	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2020	250.000
	Budowa kotłowni gazowej w ZS CKZ w Grubnie	2020	40.000
	Dotacje inwestycyjne z ochrony środowiska dla Powiatowego związku Wędkarskiego oraz Rodzinnych Ogrodów Działkowych	2020	30.000
	RAZEM		1.105.000

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2020 r -721.436 zł, w 2021 r. 2.146.436 zł, w 2022 r. 1.993.568 zł, w 2023 r. – 1.815.000 zł, w 2024 r. – 2030 r po 1.700.000 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2020 r. wydatków majątkowych na poziomie **36.426.743 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych oraz z kredytu inwestycyjnego w kwocie 17.000.000 zł.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2020 przyjęto kwotę 17.855.004 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 -2030.