

OBJAŚNIENIA

Wypełniając zapisy art. 226 ust.1 pkt 7 przedstawiono poniżej w formie opisowej objaśnienia co do zaprojektowanych wartości w prognozie:

- 1) w związku z długim horyzontem czasowym prognozy wynikającym z planów związanych z emisją obligacji komunalnych i ich spłatą do 2029 roku przyjęto uproszczone założenia co do dochodów uwzględniające ich wzrost w części bieżącej w średniorocznym tempie 2%. Uznano, iż wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Wyjątkiem jest rok 2021 gdzie założono wzrost dochodów na poziomie 3%, subwencji o 5,3% (rok 2020 to dynamiczny wzrost subwencji w stosunku do roku 2019) oraz dochód z CIT w wysokości 5 000 000 zł tj na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019. W latach 2022-2029 dochody z CIT przyjmuje się na stałym poziomie 3 000 000 zł.
- 2) przy planowaniu dochodów majątkowych założono uwzględnienie ich projekcji do 2023 roku. Dochody te w latach 2021-2023 mają w swoich założeniach w części finansować zakładane przedsięwzięcia. W szczególności zakłada się pozyskiwanie środków na inwestycje od gmin w ramach tzw partnerstwa publiczno-publicznego. W tym celu zawarto z burmistrzami i wójtami gmin z terenu powiatu intencyjne porozumienia zawierające rodzaj inwestycji, rok, prognozowaną kwotę oraz strukturę finansowania. W latach 2009-2019 powiat uzyskał dofinansowanie na 18 z 19 składanych projektów w ramach rządowego programu drogowego. Natomiast w samym 2019 roku pozyskano na 5 składanych wniosków 5 dofinansowań. Domniemywać można zatem, że istnieje duże prawdopodobieństwo wygrania kolejnych konkursów w programie, który jest następcą narodowego programu przebudowy dróg lokalnych. W przypadku przeciwnym będzie trzeba korygować wieloletnią prognozę finansową i poszczególne roczne budżety. Powiat posiada też dwie umowy na zadania inwestycyjne gdzie źródłem finansowania są środki unijne. Wszystkie umowy zakładają wieloletnią realizację zadań. W szczególności zaplanowano następujące dochody majątkowe w latach 2021-2023:

Rok 2021: 19.698.000 zł:

- Dotacja celowa z Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1286c Morsk - Świecie - Dworzysko": **5.850.000 zł**
- Dotacja celowa z UE w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego, działanie

5.1: "Infrastruktura drogowa", konkurs ogłoszono, zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko". Kwota dofinansowania: **4.300.000 zł**

- Dotacja celowa z Gminy Jeżewo na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1215C Wałkowiska - Jeżewo": **1.000.000 zł**
- Dotacja celowa z Gminy Osie na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1215C Wałkowiska - Jeżewo": **500.000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1215C Wałkowiska - Jeżewo": **6.049.000 zł**
- Dotacja z UE na wieloletni projekt: "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0": **599.000 zł**
- Dotacja z UE na wieloletni projekt pod nazwą: "Tworzenie nowej przestrzeni dydaktycznej poprzez rozbudowę obiektu ZSOiP w Świeciu": **1.400.000 zł**

Rok 2022: 5.060.000 zł

- Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błądzim - Ostrowite": **200 000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błądzim - Ostrowite": **600.000 zł**
- Dotacja od Gminy Pruszcz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1295C Topolno - Trzeciewiec": **1.000.000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1295c Topolno - Trzeciewiec": **1.680.000 zł**
- Dotacja od Gminy Dragacz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1254 C Dolna Grupa - Michale": **500 000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1254c Dolna Grupa - Michale": **1.080.000 zł**

Rok 2023: 3.800.000 zł

- Dotacja z Gminy Drzycim na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1244C Dąbrówka - Biechowo": **500.000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1244C Dąbrówka - Biechowo": **2.000.000 zł**
- Dotacja z Gminy Lnaino na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1210C Wierzchy - Brzemiona": **400.000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1210C Wierzchy - Brzemiona": **900.000 zł**

- 3) przy planowaniu wydatków bieżących założono wzrost wydatków o 2% średniorocznie (wyjątek stanowi rok 2021, gdzie założono wzrost wydatków o 1%)
- 4) wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe. Taka konstrukcja wieloletnich planów pozwala na wygospodarowanie co roku kwoty rzędu kilkunastu milionów złotych na inwestycje, głównie inwestycje drogowe. Inwestycje zaplanowano do roku 2022.
- 5) Stan wolnych środków na koniec 2019 roku wyniósł 8.644.354,89 zł z czego 3.100.012 zł zaangażowano na spłatę rozchodów w 2020 roku, natomiast 1.430.000 zł na spłatę rozchodów w roku 2021. Pozostałe więc wolne środki w wysokości 4.114.342,89 zł to rezerwa na nieprzewidziane zdarzenia związane z epidemią koronawirusa.
- 6) W roku 2020 założono zaciągnięcie kredytu w wysokości 3.000.000 zł w całości na pokrycie planowanego deficytu. Kredyt będzie spłacany w latach 2021-2023
- 7) Ponadto w roku 2020 założono zaciągnięcie pożyczki z Funduszu Dostępności, który obsługuje Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 1.500.000 zł. Pożyczka spłacana będzie w latach 2021-2024. Przy spełnieniu określonych warunków jest możliwość umorzenia kapitału pożyczki w wysokości 8%. Oprocentowanie jest również na bardzo niskim poziomie i wynosi 0,15%
- 8) W roku 2020 zakłada się również zaciągnięcie niestandardowego długu, który ma charakter ekonomiczny podobny do kredytu i pożyczki. Jest to leasing samochodu, a kwota zobowiązania z tego tytułu wyniesie 81.700 zł i znalazła się w prognozie w pozycjach 6, 6.1, 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1 oraz 10.7.2.1.1 jako kwota długu planowana do spłaty z wydatków. Ze względu na niską wysokość zobowiązania leasingowego nie będzie ona podlegała oddzielnemu opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową. Wynika to z art. 91 ust.3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota zobowiązania w relacji do planowanych dochodów bieżących wynosi bowiem 0,08%, a opinia wymagana jest dla zobowiązań wyższych niż 0,5% planowanych dochodów bieżących.

Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, iż Powiat Świecki posiada zdolność ekonomiczną do zaciągnięcia kredytu, albowiem mieści się w ramach ograniczeń ustawowych o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.