

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 2030 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 2022 gdzie założono wzrost dochodów na poziomie 3% (lekkie odbicie dochodów po kryzysie roku 2020-2021), dochód z CIT zaplanowano w całym okresie na stałym poziomie w wysokości 3.000.000 zł (tj ok 70% planowanego wykonania z roku 2020)
- 2) przy planowaniu dochodów majątkowych założono uwzględnienie ich projekcji do 2022 roku. Dochody w roku 2022 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 2009-2020 powiat uzyskał dofinansowanie na 25 z 26 składanych projektów w ramach rządowego programu drogowego. 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. W szczególności zaplanowano następujące dochody majątkowe w roku 2022:

Rok 2022: 15.400.000 zł

- Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Bładzim - Ostrowite": **300 000 zł**
- Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Bładzim - Ostrowite": **800.000 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": **1.600.000 zł**
- Dotacja od Gminy Lniano 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": **600.000 zł**
 - Dotacja od Gminy Drzycim na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1244C Dąbrówka - Biechowo oraz nr 1245C Biechówko - Biechowo": **400.000 zł**
 - Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1244C Dąbrówka - Biechowo oraz nr 1245C Biechówko - Biechowo": **2.300.000 zł**
 - Dotacja celowa z Samorządu Województwa na zadanie pod nazwą: "Przebudowa dróg powiatowych w powiecie świeckim na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 240 do miejscowości Laskowice od ul. Miodowej do ul. Wojska Polskiego oraz od drogi wojewódzkiej nr 214 do miejscowości Osie odcinek drogi powiatowej nr 1048C Osie - Warlubie": **4.000.000 zł**
 - Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa dróg powiatowych w powiecie świeckim na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 240 do miejscowości Laskowice od ul. Miodowej do ul. Wojska Polskiego oraz drogi wojewódzkiej nr 214 do miejscowości Osie odcinek drogi powiatowej nr 1048C Osie - Warlubie": **4.000.000 zł**

- 3) przy planowaniu wydatków bieżących założono wzrost wydatków o 2% średniorocznie
- 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 kilku 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 3.175.000 zł na spłatę rozchodów w roku 2021 oraz 2.200.000 zł na pokrycie deficytu w roku 2021
- 6) W roku 2021 założono emisje obligacji w wysokości 9.000.000 zł w całości na pokrycie planowanego deficytu. Obligacje będą wykupywane w latach 2024-2030.
- 7) Dodatkowym źródłem sfinansowania deficytu w roku 2021 są przychody w wysokości 5 015 488 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków niemi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w innych ustawach (środki Funduszu Inwestycji Lokalnych przekazane i niewykorzystane w roku 2020)
- 8) W roku 2020 zaciągnięto również niestandardowy dług, który ma charakter ekonomiczny podobny do kredytu i pożyczki. Jest to leasing samochodu, a kwota zobowiązania z tego tytułu wyniesie 83.831 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 podlegała ona oddzielnemu opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową. Wynika to z art. 91 ust.3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

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. Największe zbliżenie występuję w roku 2023 prognozy, gdzie dopuszczalny prognozowany wskaźnik w oparciu o plan po 3 kwartałach wynosi 3,78%, natomiast rzeczywisty 3,58%. Wykonanie budżetu roku 2020 będzie jednak znacznie lepsze, co powiększy wartość dopuszczalnego wskaźnika. Ponadto konstruując prognozę finansową skorzystano z zapisów art.15zob ust.1 ustawy z dnia 2 marca 2020r o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r, poz. 1842). Wyłączono ze wskaźnika zadłużenia kredyt na pokrycie kwoty ubytku dochodów, będących skutkiem wystąpienia COVID-19 zgodnie z treścią art.15zoa ust.2 i 3. Ubytek dochodów z tytułu PIT i CIT wyniósł 1 572 860 zł a do wyłączenia uwzględniono kwotę zaciągniętego kredytu w roku 2020 wysokości 1.500.000 zł oraz prognozowanych odsetek w łącznej wysokości 70.000 zł. Kwoty odsetek wykazano w wierszu 2.1.3.3 odpowiednio dla roku 2021: 30.000 zł, dla roku 2022: 20.000 zł oraz dla roku 2023: 10.000 zł. Kwoty kapitału od zaciągniętego kredytu wykazano w wierszu 5.1.1.4 odpowiednio dla roku 2021: 500.000 zł, dla roku 2022: 500.000 zł oraz dla roku 2023: 500.000 zł. Sumę odsetek oraz rozchodów stanowią natomiast zapisy wiersza 10.10