

**Załącznik Nr 3
do uchwały nr 141/XXV/20
Rady Powiatu Kutnowskiego**

Objaśnienia przyjętych wartości

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2037 wynikają z uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2020 rok proponowanych zmian na dzień 30 listopada 2020 r. i dokonane uchwałami Zarządu Powiatu oraz z wydłużenia prognozy kwoty długu i spłaty zobowiązań z uwagi na konieczność zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 2.774.599,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu roku 2021 w związku z realizacją zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku nr 2 - Przedsięwzięcia do WPF, zaciągnięciem w roku 2020 kredytu w wysokości 2.500.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Kutnowskiego w 2020 roku oraz planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego w 2021 roku w kwocie 6.262.143,03 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Kutnowskiego w 2021 roku, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 1.795.793,34 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania bieżących oraz majątkowych dochodów i wydatków.

W porównaniu do poprzedniej uchwały z października br. dochody i wydatki ogółem zmniejszyły się o kwotę ogółem 585.075,45 zł. Uwzględnione zostały zmiany wynikające z informacji Wojewody Łódzkiego o zmianie wysokości dotacji celowych na 2020 rok na realizację zadań własnych powiatu oraz zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Przypisano środki w kwocie ogółem 223.540,48 zł grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu "Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo - leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19", współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Urealniono plan wydatków placówek niepublicznych i publicznych w podziale dotacji w celu prawidłowej realizacji nałożonych na nie zadań w zakresie szkolnictwa.

Adekwatnie do potrzeb rozdysponowano środki z rezerwy ogólnej i celowej, przede wszystkim zabezpieczając wydatki jednostek oświatowych.

Dokonano także zmian w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości

planowanych dochodów do przewidywanego ich wykonania.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiają się następująco:

1) dochody ogółem po zmianach - 136.307.434,42 zł, z tego:

a) dochody bieżące - 132.542.001,07 zł,

b) dochody majątkowe - 3.765.433,35 zł;

2) wydatki ogółem po zmianach - 141.340.610,21 zł, z tego:

a) wydatki bieżące - 132.541.565,90 zł,

b) wydatki majątkowe - 8.799.044,31 zł.

Przychody to kwota 6.518.806,99 zł, rozchody stanowią kwotę 1.485.631,20 zł.

Deficyt określa się na kwotę ogółem 5.033.175,79 zł, który zostanie sfinansowany środkami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Wprowadzone zmiany powodują zmianę w zadłużeniu powiatu. Planowana kwota długu na koniec bieżącego roku wynosi 4.687.903,73 zł.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2037, proponuje się Radzie Powiatu uchwalenie zmiany, która to nada nowe brzmienie:

- załącznikowi Nr 1 obejmującym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, kwotę długu oraz sposób sfinansowania deficytu,
- załącznikowi Nr 2 dotyczącemu wieloletnich przedsięwzięć finansowych.

Kształt załącznika Nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia zmiany limitów:

1.1.1 - Wydatki bieżące

- poz.1.1.1.9 "Remont budynku POW we Franciszkowie - Dworek" zadanie realizowane w latach 2018-2022 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Łączne nakłady finansowe opiewają na kwotę 1.636.371,74 zł, z tego limit na 2020 rok uległ zmniejszeniu o kwotę 1.008.587,70 zł (kwota po zmianie 25.345,00 zł), limit na 2021 rok uległ zwiększeniu o kwotę 681.313,35 zł (kwota po zmianie 1.264.256,89 zł oraz limit na 2022 rok stanowi kwotę 327.274,35 zł, limit zobowiązań to kwota 1.616.876,24 zł;
- poz. 1.1.1.10 ERASMUS+ "Mobilni zawodowcy" projekt realizowany w latach 2019-2021 przez Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 w Kutnie. Zmniejsza się limit roku 2020 (kwota po zmianie 3.589,20 zł), a zwiększa się limit roku 2021 o kwotę 318.571,62 zł;
- poz. 1.1.1.11 ERASMUS+ "Zagraniczna mobilność szansą na rozwój" projekt realizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Kutnie w latach 2019-2021. Zmniejsza się limit roku 2020, a zwiększa się limit

roku 2021 o kwotę 322.160,82 zł;

- poz. 1.1.1.13 "Praktyczny wymiar branży elektronicznej" zadanie realizowane w latach 2020-2023 przez Zespół Szkół Nr 1 w Kutnie. Zmniejsza się limit roku 2020 o kwotę 120.900,10 zł, zmniejsza się limit roku 2021 o kwotę 330.755,14 zł (kwota po zmianie 795.278,77 zł), zwiększa się limit roku 2022 o kwotę 282.100,23 zł (kwota po zmianie 539.675,24 zł), wprowadza się limit na 2023 rok w kwocie 169.555,01 zł;

- w poz. 1.1.1.15 wprowadza się zadanie pn.: "Czas na europejski staż", projekt realizowany w latach 2020-2021 przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 w Kutnie. Łączne nakłady finansowe opiewają na kwotę 189.780,16 zł, w tym limit na 2021 rok stanowi kwotę 189.780,16 zł. Celem projektu jest wdrożenie nowych rozwiązań praktycznej nauki zawodu w przejściu z edukacji do pracy.

Powyższe zmiany wynikają z przedłużenia okresu realizacji projektów.

1.3.1 Wydatki bieżące

- poz. 1.3.1.4 "Prowadzenie w latach 2020-2024 domu pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym o określonym standardzie" zadanie prowadzone przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Zwiększa się limit na 2020 rok o kwotę 36.423,00 zł (kwota po zmianie 513.978,00 zł), zmniejsza się limit na 2021 rok o kwotę 74.616,00 zł (kwota po zmianie 372.480,00 zł), zwiększa się limit na 2022 rok o kwotę 7.734,00 zł (kwota po zmianie 454.830,00 zł), limit na 2023 i 2024 rok nie ulega zmianie;

1.3.2 Wydatki majątkowe

- poz. 1.3.2.3 "Termomodernizacja Bursy Nr 1 i Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 2 w Kutnie, Kutno, ul. Kościuszki 24" projekt realizowany w latach 2020-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Zmniejsza się limit 2020 roku o kwotę 4.786,00 zł (kwota po zmianie 2.214,00 zł), limit na 2021 rok stanowi kwotę 4.898.281,00 zł, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 4.900.495,00 zł.

Na ww. zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 1.221.384,00 zł, pozyskać dotację w kwocie 2.849.895,00 zł, wkład własny powiatu stanowi kwotę 829.216,00 zł.

- poz. 1.3.2.4 "Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Kutnie, Kutno ul. Krzywoustego 11" projekt realizowany w latach 2020-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Zmniejsza się limit roku 2020 o kwotę 7.786,00 zł (kwota po zmianie 2.214,00 zł), limit na 2021 rok stanowi kwotę 2.912.834,00 zł, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 2.915.048,00 zł.

Na ww. zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 731.571,00 zł, pozyskać dotację w kwocie 1.706.999,00 zł, wkład własny powiatu stanowi kwotę 476.478,00 zł.

- poz. 1.3.2.5 "Termomodernizacja Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Żychlinie, Żychlin ul. Dobrzeleńska 6" projekt realizowany w latach 2020-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Zmniejsza się limit roku 2020 o kwotę 5.786,00 zł (kwota po zmianie 2.214,00 zł), limit na 2021 rok stanowi kwotę 3.192.313,00 zł, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 3.194.527,00 zł.

Na ww. zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 647.618,00 zł, pozyskać dotację w kwocie 1.511.108,00 zł, wkład własny powiatu stanowi kwotę 1.035.801,00 zł.

- w poz. 1.3.2.6 wprowadza się zadanie pn.: "Termomodernizacja sali gimnastycznej przy SOSW Nr 1 w Kutnie, ul. Przemysłowa 6" projekt realizowany w latach 2020-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Limit roku 2020 stanowi kwotę 2.214,00, limit na 2021 rok stanowi kwotę 754.521,00 zł, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 756.735,00 zł.

Na ww. zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w kwocie 174.026,00 zł, pozyskać dotację w kwocie 406.062,00 zł, wkład własny powiatu stanowi kwotę 176.647,00 zł.

- w poz. 1.3.2.7 wprowadza się zadanie pn.: "Przebudowa i wymiana instalacji deszczowej na terenie Zespołu Szkół Nr 3 i Bursy Nr 1 w Kutnie projekt będzie realizowany w latach 2020-2021 przez Starostwo Powiatowe w Kutnie. Limit na 2020 rok opiewa na kwotę 420.000,00 zł, limit na 2021 rok to kwota 398.957,00 zł, łączne nakłady finansowe to kwota 818.957,00 zł.

Celem projektu jest całkowita przebudowa kanalizacji deszczowej ze względu na jej zły stan techniczny: brak drożności kanałów, pozarywane studnie. Dalsza eksploatacja instalacji może prowadzić do zablokowania całkowitej drożności systemu i do zalewania terenu oraz kondygnacji podziemnych obiektów.

W wyniku powyższych zmian planowany w 2020 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia dla Powiatu wyliczony wg art. 243
2020	%	0,81	5,78
2021	%	-0,98	3,77
2022	%	6,14	1,21
2023	%	5,25	2,32
2024	%	8,34	3,69

2025	%	9,77	6,80
2026	%	10,83	4,64
2027	%	11,95	5,74
2028	%	11,94	7,33
2029	%	11,93	9,17
2030	%	11,92	10,00
2031	%	11,92	10,95
2032	%	11,91	11,47
2033	%	11,73	11,77
2034	%	11,72	11,90
2035	%	11,72	11,87
2036	%	11,71	11,84
2037	%	11,71	11,80

PRZEWODNICZĄCY
RĄDY PRACOWNI
Marek Ciapala