

Załącznik nr 3 do uchwały Nr VI/57/2024 z dnia 18.12.2024 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 2024 r. poz. 1530) Zarząd Powiatu Chełmińskiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024–2037.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2024-2037, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Do WPF wprowadzono wykonanie budżetu na dzień 31.12.2023 r., wykonanie budżetu na III kwartał 2024 oraz planowane wykonanie na rok 2024. Skumulowana nadwyżka budżetowa za rok 2023 zostanie przeznaczona na zadania inwestycyjne w latach 2025- 2026. Tegoroczna nadwyżka w kwocie 7.760.935,46 zł, zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek (1.146.124,28 zł) oraz lokaty bankowe (6.614.811,18 zł)

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2024 - 2037 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2024 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2023. Planowana na 2024 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta na poziomie 100 % w stosunku do Informacji Ministra Finansów.
- na lata 2024-2027 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 6,6 %, a od 2028-2037 o wskaźnik 2%.

- II. Dochody majątkowe w 2024 r. w kwocie **8.093.411,48 zł** stanowić będą:

- ✓ Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów samorządów województw, pozyskane Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na **„Przebudowę drogi powiatowej Nr 1615 C Krusin – Bartlewo – Staw – Bielczyny” w wysokości 1.937.483,00 zł,**
- ✓ dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości **1.519.000 zł, w tym: na „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1615 C Krusin – Bartlewo – Staw – Bielczyny” w wysokości 1.219.000 zł, na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1619 C Lisewo – Dubielno**

- Chelmża, w zakresie budowy drogi dla rowerów w miejscowości Drzonowo w wysokości 100.000 zł i w wysokości 200.000 zł na zadania wspólne z gminami na drogach powiatowych,
- ✓ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 174.670,00 zł,
- ✓ dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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,, refundacja inwestycji pn. „Doposażenie pracowni zawodowych w ZS nr 2 i ZS CKZ ” w wysokości 480.802,20 zł,
- ✓ Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – Budowa, modernizacja infrastruktury sportowej na terenie Powiatu Chełmińskiego w wysokości 3.981.456,28 zł.

III. Wydatki bieżące na lata 2024 – 2037 (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.

Wydatki bieżące na 2024 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2024 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano:
 - rezerwę celową w kwocie 2.300.000 zł, z tego: na zadania Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (300.000 zł) oraz na zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej i rodziny, wynagrodzenia dla pracowników (2.000.000 zł), z tego pozostało 1.990.000,00 zł,
 - rezerwę ogólną w kwocie 900.000 zł, z tego 400.000 na wydatki bieżące i 500.000 zł na wydatki inwestycyjne, z tego pozostało 125.060 zł na wydatki bieżące i 370.000 zł na inwestycje.

Wydatki bieżące w kolejnych latach 2025-2027 wzrost o 6,6 %, w latach 2028-2037 wzrost o 2%.

IV. Wydatki majątkowe na lata 2024 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości 9.133.460,24 zł,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie 2.730.781,93 zł planowane do realizacji w latach 2024:

Lp.	Nazwa zadania	Wysokość wydatków w poszczególnych latach	
		Rok	Kwota
1	Zakup plotera dla Powiatowego Ośrodka Dokumentacji i Kartografii	2024	54.581,25
2	Zadania wspólne z gminami wiejskimi na drogach powiatowych	2024	542.900
3	Dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP	2024	65 000
4	Rezerwa inwestycyjna	2024	370.000
5	Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne	2024	500.000
6	Dofinansowanie do zakupu łodzi patrolowej dla KP PSP	2024	40 000
7	Wymiana kotłów gazowych atmosferycznych na kotły nowej generacji – kotły gazowe kondensacyjne w ZS nr 2 w Chełmnie	2024	338 300,68
8	Wzmocnienie krawędzi jezdni oraz poboczy drogi powiatowej nr 1619 C Lisewo – Dubielno - Chełmża	2024	400 000
9	Zakup głowicy koszącej, zakup kosiarki i zamiatarki ze zraszaczem, zakup nowej przyczepy, zakup kosiarki wysięgnikowej wraz z głowicą	2024	320 000
10	Budowa ścieżki rekreacyjnej w pasie drogi powiatowej Chełmno – Sztynwag, Gmina Chełmno	2024	100 000
	RAZEM		2 730 781,93

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2024 r. – 2034 r po 1.146.124,28 zł, w 2035 r. – 883.182,65 zł i w 2036 r. - 6.531,07 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2024 r. wydatków majątkowych na poziomie **11.864.242,17 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych oraz nadwyżki budżetowej.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2024 przyjęto kwotę **12.350.956,52 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 2022 r., poz.1634 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 2024 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 2024 -2037.