

Załącznik nr 3 do uchwały Nr VI/59/2024 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 2025–2037.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2025-2037, tj. na okres całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Do WPF wprowadzono plan na III kwartał 2024 r. jak też planowane wykonanie budżetu na dzień 31.12.2024 r. W 2025 r. zaplanowano deficyt w kwocie 11.723.696,72 zł, który zostanie pokryty:

- przychodami z preferencyjnej pożyczki z Kujawsko Pomorskiego Funduszu Rozwoju w kwocie 3.812.404 zł,
- przychodami jst z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym w kwocie 1.296.481,54 zł,
- lokat z lat ubiegłych w kwocie 6.614.811,18 zł.

Rozchody z tytułu spłaty rat od kredytów i pożyczek w roku 2025 i latach kolejnych zostaną pokryte nadwyżką budżetową i wolnymi środkami.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2025 - 2037 przyjęto następujące założenia:

I. Dochody bieżące:

- dochody bieżące na rok 2025 zostały przyjęte zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, Ministra Finansów oraz na podstawie własnych kalkulacji przyjętych na podstawie danych za rok 2024. Planowana na 2025 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 rok 2026 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 3,0 %, w latach 2027-2028 o wskaźnik 2,5%, a w kolejnych latach 2029-2037 wzrost o 2 %.
- II. Dochody majątkowe w 2025 r. w kwocie **10.204.800,00 zł** stanowić będą:
  - ✓ dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w **wysokości 1.219.000 zł, na na „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1632 C Lisewo – Mgoszcz”,**

- ✓ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu inwestycji strategicznych z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej Dolne Wymiary – Nowawieś Chełmińska wraz z przebudową mostów, zlokalizowanych w ciągu tej drogi ” w wysokości **7.999.000,00 zł**,
- ✓ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Renowacja stolarki auli w ZS nr 1 w Chełmnie” w wysokości **352.800,00 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – Projekt Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Chełmińskim i jego jednostkach organizacyjnych w wysokości **514.000,00 zł**.
- ✓ Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – zakup samochodu służbowego PINB w wysokości **120.000,00 zł**.

### III. Wydatki bieżące na lata 2025 – 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 oraz doliczono odsetki od planowanej do zaciągnięcia preferencyjnej pożyczki z Kujawsko pomorskiego Funduszu Rozwoju.

Wydatki bieżące na 2025 r. opisano szczegółowo w objaśnieniach do „Projektu budżetu na 2025 r.” W kwocie wydatków bieżących zaplanowano:  
 - rezerwę celową w kwocie 1.990.000 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 (1.690.000 zł),

- rezerwę ogólną w kwocie 900.000 zł, z tego 400.000 na wydatki bieżące i 500.000 zł na wydatki inwestycyjne.

Wydatki bieżące w roku 2026 wzrost o 3 %, w latach 2027-2028 wzrost o 2,5 %, w latach 2029-2037 wzrost o 2%.

## AUTOPOPRAWKA

### IV. Wydatki majątkowe na lata 2025 obejmują:

- przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych określone w załączniku nr 2 niniejszej uchwały w wysokości **27.770.179,24 zł**,
- pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **2.910.000 zł** planowane do realizacji w latach 2025:

| Lp. | Nazwa zadania                                                                                                      | Wysokość wydatków w poszczególnych latach |                     |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|
|     |                                                                                                                    | Rok                                       | Kwota               |
| 1   | Rozbudowa drogi powiatowej nr 1634 C Folgowo - Lipienek                                                            | 2025                                      | 360 000,00          |
| 2   | Zadania wspólne z gminami wiejskimi na drogach powiatowych                                                         | 2025                                      | 600 000,00          |
| 3   | Zakupu samochodu dla PINB                                                                                          | 2025                                      | 120 000,00          |
| 4   | Rezerwa inwestycyjna                                                                                               | 2025                                      | 500 000,00          |
| 5   | Dotacja celowa dla SPZOZ na zadania inwestycyjne                                                                   | 2025                                      | 600 000,00          |
| 6   | Modernizacja poboczy przy drodze powiatowej nr 1621 C Chełmno - Mniszek                                            | 2025                                      | 200 000,00          |
| 7   | Dofinansowanie zakupu samochodu i testera do wykrywania narkotyków dla KPP                                         | 2025                                      | 80 000,00           |
| 8   | Odwodnienie piwnicy budynku ZS nr 1 w Chełmnie                                                                     | 2025                                      | 50 000,00           |
| 9   | Wymiana kotłów gazowych atmosferycznych na kotły nowej generacji – kotły gazowe kondensacyjne w ZS nr 1 w Chełmnie | 2025                                      | 250 000,00          |
| 10  | <b>Bieżące utrzymanie dróg – zakup samochodu służbowego</b>                                                        | <b>2025</b>                               | <b>150 000,00</b>   |
|     | <b>RAZEM</b>                                                                                                       |                                           | <b>2 910 000,00</b> |

Realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2025 r. – w wysokości 1.146.124,28 zł, w 2026 r. - 1.527.368,28 zł i po 1.527.364,28 zł od roku 2027 do 2034 roku, w 2035 r. – 1.264.422,65 zł i w 2036 r. - 6.531,07 zł (kolumna 5.1).

Realizacja w 2025 r. wydatków majątkowych na poziomie **30.680.179,24 zł** (kolumna 2.2), wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych, pożyczki, przychodów z lokat, z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym oraz nadwyżki budżetowej.

W kol. 6 kwota długu na koniec roku 2025 przyjęto kwotę **15.017.236,24 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 2025 r.

W 2026 r. w przedsięwzięciach zostały zabezpieczone środki na kontynuację następujących zadań i projektów:

- projekt „Rodzina w Centrum” – kwota 467.683 zł,
- projekt Prosta sprawa – kompetencje to podstawa - kwota 170.030,50 zł,
- projekt Zawodowo i profesjonalnie w szkołach Powiatu Chełmińskiego – kwota 373.008,88 zł,
- zadania bieżące 644.896,65 zł,
- zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi powiatowej nr 2627 C Unisław-Żygląd” kwota 7.500.000 zł.

W 2027 r. w przedsięwzięciach zostały zabezpieczone środki na kontynuację wydatków bieżących w wysokości 603.500 zł.

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 2025 -2037.