

**UCHWAŁA NR LX/403/2024
RADY POWIATU TUCHOLSKIEGO**

z dnia 22 marca 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033

Na podstawie art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872).

**Rada Powiatu
uchwała, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr LVIII/388/2023 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033, zmienionej uchwałą Rady Powiatu Tucholskiego nr LIX/399/2024 z dnia 26 stycznia 2024 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dotychczasowy załącznik nr 1 do zmienianej uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) dotychczasowy załącznik nr 2 do zmienianej uchwały „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tucholskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Powiatu

Dorota Gromowska

Id: 135A203C-6B54-4113-A226-83E0CF91F08B. Podpisany

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 117 453,45	21 235 699,00	1 767 589,55	1 265 970,40	2 346 033,40	91 584,92	26 706 877,27
1.a	- wydatki bieżące				4 754 421,32	1 394 292,40	1 257 385,40	1 265 970,40	146 033,40	91 584,92	4 155 266,52
1.b	- wydatki majątkowe				29 363 032,13	19 841 406,60	510 204,15	0,00	2 200 000,00	0,00	22 551 610,75
1.1	Wydatki 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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 797 605,00	891 036,00	948 992,00	957 577,00	0,00	0,00	2 797 605,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 797 605,00	891 036,00	948 992,00	957 577,00	0,00	0,00	2 797 605,00
1.1.1.1	Rodzina w centrum Etap I	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	2 797 605,00	891 036,00	948 992,00	957 577,00	0,00	0,00	2 797 605,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 319 848,45	20 344 663,00	818 597,55	308 393,40	2 346 033,40	91 584,92	23 909 272,27
1.3.1	- wydatki bieżące				1 956 816,32	503 256,40	308 393,40	308 393,40	146 033,40	91 584,92	1 357 661,52
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia i OC.	Starostwo Powiatowe	2023	2024	389 726,00	194 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 863,00
1.3.1.2	Za życiem	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy	2022	2026	778 734,00	162 360,00	162 360,00	162 360,00	0,00	0,00	487 080,00
1.3.1.3	Zakup koparko-ladowarki w formie leasingu operacyjnego - Roboty odwodnieniowe, kopanie i czyszczenie rowow, scinka i renowacja pobocza oraz inne roboty ziemne. Do pracy przez letnim i zimowym utrzymaniu dróg.	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2028	788 356,32	146 033,40	146 033,40	146 033,40	146 033,40	91 584,92	675 718,52
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 363 032,13	19 841 406,60	510 204,15	0,00	2 200 000,00	0,00	22 551 610,75
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1015C w Powiecie Tucholskim w ramach Projektu pn.: „Prace na alternatywnym ciągu transportowym Bydgoszcz – Trójmiasto.	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2027	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg powiatowych na terenie Gmin Gostycyn, Kęsowo, Śliwice i Tuchola	Starostwo Powiatowe	2022	2024	11 988 952,10	5 994 476,05	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994 476,05
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1003C na odcinku od km 9+155 do km 9+718 polegająca na budowie drogi dla pieszych i rowerów wraz z przejściem dla pieszych w miejscowości Piastoszyn	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2024	550 952,59	550 952,59	0,00	0,00	0,00	0,00	550 952,59
1.3.2.4	Modernizacja dróg powiatowych na terenie Gminy Cekcyn i Gostycyn	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 530 612,25	1 530 612,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 612,25
1.3.2.5	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1030C relacji Cekcyn – Sokole Kuźnica na odcinku Cekcyn – Bysław (etap I)	Starostwo Powiatowe	2023	2024	2 576 020,41	2 576 020,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2 576 020,41
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1030C relacji Cekcyn – Sokole Kuźnica w miejscowości Sucha (Etap I)	Starostwo Powiatowe	2023	2024	2 118 263,16	2 118 263,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118 263,16
1.3.2.7	Modernizacja dróg powiatowych na terenie Gmin Cekcyn, Gostycyn, Lubiewo i Śliwice	Starostwo Powiatowe	2023	2024	5 221 000,00	5 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 221 000,00
1.3.2.8	Wpłata do Tucholskiego Związku Powiatowo-Gminnego na zadania pn. "Budowa, przebudowa dróg na terenie Tucholskiego Związku Powiatowo-Gminnego"	Starostwo Powiatowe	2023	2024	469 745,36	469 745,36	0,00	0,00	0,00	0,00	469 745,36
1.3.2.9	Prace konserwatorsko - restauratorskie wraz z zabezpieczeniem p.poż. przy dworze użytkowanym przez DPS im. Leona i Marii Janta - Polczwińskich w Wysokiej	Starostwo Powiatowe	2024	2025	1 050 408,15	540 204,00	510 204,15	0,00	0,00	0,00	1 050 408,15
1.3.2.10	Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku centrum szkoleniowo-konferencyjnego z bazą noclegową należącego do Zakładu Aktywności Zawodowej w Tucholi	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 597 078,71	780 133,38	0,00	0,00	0,00	0,00	780 133,38
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej 1036C na terenie Sołectwa Klonowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	59 999,40	59 999,40	0,00	0,00	0,00	0,00	59 999,40

PRZEWODNICZĄCA RADY

Dorothea Gromowska

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LX/403/2024

Rady Powiatu Tucholskiego

z dnia 22 marca 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 284 084,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 284 084,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 13 209 261,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 6 732 859,39 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 476 402,57 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 260 204,74 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	117 951 795,25	+7 284 084,00	125 235 879,25
Dochody bieżące	84 638 470,77	+7 284 084,00	91 922 554,77
Subwencja ogólna	52 298 366,00	+5 643 056,00	57 941 422,00
Dotacje bieżące	9 659 602,00	+1 276 028,00	10 935 630,00
Pozostałe	11 052 333,77	+365 000,00	11 417 333,77
Wydatki ogółem	129 286 822,03	+13 209 261,96	142 496 083,99
Wydatki bieżące	83 796 094,95	+6 732 859,39	90 528 954,34
Wynagrodzenia i pochodne	59 694 691,05	+5 829 668,40	65 524 359,45
Pozostałe wydatki bieżące	23 591 403,90	+903 190,99	24 494 594,89
Wydatki majątkowe	45 490 727,08	+6 476 402,57	51 967 129,65
Wynik budżetu	-11 335 026,78	-5 925 177,96	-17 260 204,74

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	98 550 000,00	+100 000,00	98 650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 647 000,00	-440 084,00	2 206 916,00
2028	2 273 000,00	-810 126,00	1 462 874,00

2029	2 257 000,00	-810 126,00	1 446 874,00
2030	2 312 000,00	-810 126,00	1 501 874,00
2031	2 367 000,00	-810 126,00	1 556 874,00
2032	2 423 000,00	-810 126,00	1 612 874,00
2033	2 478 000,00	-810 125,74	1 667 874,26

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 925 177,96 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 400 839,74 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 335 026,78	+5 925 177,96	17 260 204,74
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 000 000,00	+5 400 839,74	14 400 839,74
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 335 026,78	+524 338,22	2 859 365,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 000 000,00	+540 084,00	1 540 084,00
2028	1 000 000,00	+810 126,00	1 810 126,00
2029	1 000 000,00	+810 126,00	1 810 126,00
2030	1 000 000,00	+810 126,00	1 810 126,00
2031	1 000 000,00	+810 126,00	1 810 126,00
2032	1 000 000,00	+810 126,00	1 810 126,00
2033	1 000 000,00	+810 125,74	1 810 125,74

Źródło: opracowanie własne.

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Tucholskiego

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	1 000 000,00
2026	1 000 000,00
2027	1 540 084,00
2028	1 810 126,00
2029	1 810 126,00
2030	1 810 126,00

2031	1 810 126,00
2032	1 810 126,00
2033	1 810 125,74

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,63%	13,27%	TAK	14,51%	TAK
2025	1,89%	11,04%	TAK	12,28%	TAK
2026	1,73%	9,08%	TAK	10,32%	TAK
2027	2,22%	7,33%	TAK	8,57%	TAK
2028	1,94%	5,60%	TAK	6,84%	TAK
2029	1,88%	4,52%	TAK	5,76%	TAK
2030	1,74%	2,98%	TAK	4,22%	TAK
2031	1,62%	3,66%	TAK	3,66%	TAK
2032	1,52%	3,73%	TAK	3,73%	TAK
2033	1,43%	3,58%	TAK	3,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Tucholski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rodzina w centrum Etap I – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 797 605,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 891 036,00 zł. Jednostką realizującą jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tucholi.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Wpłata do Tucholskiego Związku Powiatowo-Gminnego na zadania pn. "Budowa, przebudowa dróg na terenie Tucholskiego Związku Powiatowo-Gminnego" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 31 951,62 zł;

2. Prace konserwatorsko - restauratorskie wraz z zabezpieczeniem p.poż. przy dworze użytkowanym przez DPS im. Leona i Marii Janta - Połczyńskich w Wysokiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

2. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	503 256,40	+891 036,00	1 394 292,40
2025	308 393,40	+948 992,00	1 257 385,40
2026	308 393,40	+957 577,00	1 265 970,40

Źródło: opracowanie własne.

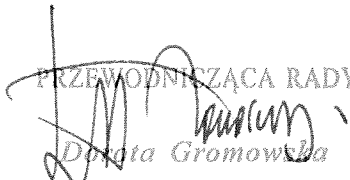
Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	19 779 454,98	+61 951,62	19 841 406,60

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.


PRZEWODNICZĄCA RADY
Dorota Gromowska

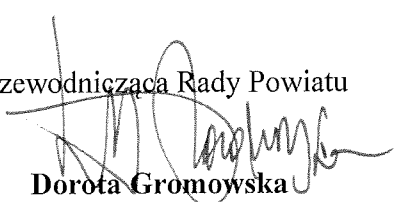
UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powiatu powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu oraz związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu.

W załączniku nr 1 do uchwały dostosowano wielkości dochodów i wydatków do zmian w budżecie Powiatu Tucholskiego na rok 2024, zwiększono deficyt budżetu do wysokości 17.260.204,74 zł, zwiększono przychody budżetu o kwotę 5.925.177,96 zł do łącznej kwoty 17.260.204,74 zł, w tym o planowaną do zaciągnięcia pożyczkę w kwocie 5.400.839,74 zł na zadania inwestycyjne. W załączniku nr 2 do uchwały dokonano zmian w planowanych przedsięwzięciach w latach 2024 - 2033 oraz wprowadzono do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. „Rodzina w centrum Etap I”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2024-2033 przedstawia, że jest spełniona relacja warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Przewodnicząca Rady Powiatu


Dorota Gromowska