

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XL/252/22
Rady Powiatu Świeckiego
z dnia 9 marca 2022 roku

OBJAŚNIENIA

Wypełniając zapisy art. 226 ust.1 pkt 7 przedstawiono poniżej w formie opisowej objaśnienia co do zaprojektowanych wartości w prognozie:

- 1) Przy planowaniu dochodów z tytułu PIT i CIT uwzględniono ich wzrost w wysokości prognozowanego przez Ministerstwo Finansów wzrostu PKB. Co do subwencji ogólnej zaplanowano większy wzrost w roku 2023 w porównaniu z rokiem 2022, ponieważ w prognozie roku 2022 brak nowej kategorii subwencji jaki przysługiwać będzie powiatom właśnie od roku 2023, a mianowicie subwencji rozwojowej. Nie uwzględniono też w prognozach uzupełnienia subwencji na wydatki roku 2022, która wpłynie jeszcze w roku 2021 z uwagi na brak możliwości wprowadzenia jej do budżetu roku 2022 na tym etapie planowania. Te czynniki powodują, że baza subwencyjna w roku 2022 w odniesieniu do której planuje się wzrost subwencji w roku 2023 jest znacząco zaniżona. Zakłada się też dalszy wzrost subwencji oświatowej. W latach 2024-2038 założono średnioroczny wzrost subwencji o 1 milion złotych. Pozostałe dochody bieżące i to zarówno dotacyjne jak i własne zaprognozowano przy wskaźniku zbliżonym do inflacji, a mianowicie średniorocznie 3%. Dla dotacji wyjątek stanowi rok 2023 gdzie zaplanowano wzrost o 6,8% i dla dochodów bieżących również ten rok gdzie zaplanowano wzrost dochodów o 10,5%. Zakłada się, że rok 2023 będzie pierwszym pełnym rokiem gdzie nastąpi odbicie po kryzysie covidowym, który zaniżył głównie dochody bieżące własne. Wydatki bieżące założono, że będą się zwiększać w tempie 2% średniorocznie z wyjątkiem wydatków osobowych, gdzie założono wzrost na poziomie wzrostu dochodów bieżących własnych tj 3%. Brak równowagi w części bieżącej budżetu w roku 2022 spowodowany jest spadkiem dochodów z PIT, który to jest konsekwencją zmian podatkowych przewidzianych w Polskim Ładzie i brakiem możliwości pokazania do zbilansowania uzupełnienia subwencji, które wpłynie do budżetu jeszcze w 2021 roku. Od 2023 do systemu wejdzie subwencja rozwojowa, która podwyższy stronę dochodową zapewniając bilansowanie się budżetu w części bieżącej.
- 2) Horyzont wieloletniej prognozy finansowej wydłużono do roku 2038 z uwagi na zaplanowanie jednego zadania w partnerstwie publiczno-prywatnym. W założeniach ma to być inwestycja drogowa finansowana w dużej części ze środków unijnych oraz przy wsparciu dotacją z Gminy Świecie. Planowana wartość inwestycji wyniesie 40 milionów złotych, przy czym z UE planuje się pozyskać 34 miliony oraz z Gminy Świecie 3 miliony. Pozostałe 3 miliony sfinansuje partner prywatny, który spłacony zostanie przez 15 lat w wysokości średniorocznie 300 000 zł. Zakłada się, że dwa z trzech ryzyk spoczywać będą na partnerze prywatnym w związku z czym zobowiązania z tytułu umowy ppp nie będą zaliczać się do długu.
- 3) przy planowaniu dochodów majątkowych założono uwzględnienie ich w projekcji do 2026 roku. Dochody te w swoich założeniach w istotnej części mają finansować zakładane przedsięwzięcia. Prognozuje się pozyskać dotacje od gmin zgodnie z przyjętym programem drogowym, środki z UE, Krajowego Planu Odbudowy, środki z Rządowego Programu Przebudowy Dróg a także środki z Nowego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych. W przypadku nie pozyskania jakiejś z założonych dotacji konieczna będzie korekta WPF. W szczególności zaplanowano:

Rok 2023: 2 750 000 zł

Dotacja z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko etap III oraz drogi nr 1289C (ulica Mickiewicza): **850 000 zł**

Dotacja z Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko etap III oraz drogi nr 1289C (ulica Mickiewicza): **75 000 zł**

Dotacja z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błądzim - Ostrowite": **1 775 000 zł**

Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błądzim - Ostrowite": **50 000 zł**

Rok 2024: 68 575 000 zł

- Dotacja z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko etap III oraz drogi nr 1289C (ulica Mickiewicza). Jest to projekt hybrydowy zakładany do realizacji w formule PPP : **33 150 000 zł**
- Dotacja z Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko etap III oraz drogi nr 1289C (ulica Mickiewicza): **2 925 000 zł**
- Dotacja z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1271C Pruszcz - Zawada": **5 500 000 zł**
- Dotacja od Gminy Pruszcz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1271C Pruszcz - Zawada": **150 000 zł**
- Dotacja z Gminy Świekatowo na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1041C Błądzim - Świekatowo": **450 000 zł**
- Dotacja z Rządowego Funduszu Drogowego na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1041C Błądzim -Świekatowo": **900 000 zł**
- Dotacja z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1281C Bukowiec -Gruczno": **4 370 000 zł**
- Dotacja z Gminy Bukowiec na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1281C Bukowiec -Gruczno" : **115 000 zł**
- Dotacja z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1291C Terespol -DW240 i 1293C Polski Konopat - Terespol": **2 850 000 zł**
- Dotacja z Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1291C Terespol - DW240 i 1293C Polski Konopat - Terespol": **75 000 zł**
- Dotacja z Unii Europejskiej na zadanie pod nazwą: "Budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Lniano - Gródek -Drzycim": **3 230 000 zł**
- Dotacja z Gminy Drzycim na zadanie pod nazwą: "Budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Lniano - Gródek - Drzycim": **45 000 zł**
- Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Lniano - Gródek - Drzycim": **40 000 zł**
- Dotacja ze środków UE na zadanie pod nazwą: "Budowa wiślanej trasy rowerowej Nowe - Dragacz - Sartowice": **10 450 000 zł**
- Dotacja z Gminy Dragacz na zadanie pod nazwą: "Budowa wiślanej trasy rowerowej Nowe - Dragacz - Sartowice": **150 000 zł**
- Dotacja od Gminy Nowe na zadanie pod nazwą: "Budowa wiślanej trasy rowerowej Nowe -Dragacz - Sartowice": **100 000 zł**
- Dotacja od Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Budowa wiślanej trasy rowerowej Nowe - Dragacz -Sartowice": **25 000 zł**
- Dotacja od Gminy Warlubie na zadanie pod nazwą: "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej Płochocin - Płochocinek": **150 000 zł**
- Dotacja Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1205C Lipinki - Zdrojewo na odcinku do Krzewin": **3 800 000 zł**
- Dotacja od Gminy Warlubie na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1205C Lipinki - Zdrojewo na odcinku do Krzewin": **100 000 zł**

Rok 2025: 9 850 000 zł

- Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1235C Jeziorki - Siemkowo": **1 000 000 zł**

- Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1235C Jeziorki - Siemkowo": **500 000 zł**
- Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1201C Stara Rzeka - Osie": **1 400 000 zł**
- Dotacja z Gminy Osie na zadanie pod nazwą: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1201C Stara Rzeka -Osie": **700 000 zł**
- Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1219C Nowe - Komorsk - Wielki Lubień": **3 200 000 zł**
- Dotacja z Gminy Warlubie na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1219C Nowe - Komorsk - Wielki Lubień": **900 000 zł**
- Dotacja od Gminy Dragacz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1219C Nowe-Komorsk -Wielki Lubień": **700 000 zł**
- Dotacja celowa z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1274C Zbrachlin -Cieleszyn": **700 000 zł**
- Dotacja od Gminy Pruszcz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1274C Zbrachlin -Cieleszyn": **350 000 zł**
- Dotacja z Gminy Świekatowo na zadanie pod nazwą: "Przebudowa ulicy dworcowej w Świekatowie": **400 000 zł**

Rok 2026: 13 725 000 zł

- Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1243C Gródek - Biechówko": **900 000 zł**
 - Dotacja z Gminy Drzycim na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1243C Gródek -Biechówko": **450 000 zł**
 - Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1233C Lniano -Bramka": **800 000 zł**
 - Dotacja z Gminy Lniano na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1233C Lniano - Bramka": **400 000 zł**
 - Dotacja z Gminy Pruszcz na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1275C Bukowiec -Stanisławie": **450 000 zł**
 - Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1275C Bukowiec - Stanisławie": **900 000 zł**
 - Dotacja w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie pod nazwą: "Włączenie strefy inwestycyjnej Vistula Park II w Sulnowie do węzła przy drodze ekspresowej S5 w Sartowicach": **7 650 000 zł**
 - Dotacja z Gminy Jezewo na zadanie pod nazwą: "Włączenie strefy inwestycyjnej Vistula Park II w Sulnowie do węzła przy drodze ekspresowej S5 w Sartowicach": **300 000 zł**
 - Dotacja od Gminy Świecie na zadanie pod nazwą: "Włączenie strefy inwestycyjnej Vistula Park II w Sulnowie do węzła przy drodze ekspresowej S5 w Sartowicach": **375 000 zł**
 - Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1206C Kamionka (gr.wojew.) - Nowe: **1 000 000 zł**
 - Dotacja z Gminy Nowe na zadanie pod nazwą: "Przebudowa drogi powiatowej nr 1206C Kamionka (gr.wojew.) - Nowe: **500 000 zł**
- 4) wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe. Inwestycje zaplanowano do roku 2025.
- 5) Skumulowany stan wolnych środków oraz ze szczególnych zasad wykonania budżetu na koniec 2021 roku wyniósł zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS: 13 721 627,98 zł z czego 9 835 019 zł zaangażowano na spłatę rozchodów w 2022 roku oraz na pokrycie deficytu w roku 2022. Pozostają zatem nie rozdysponowane wolne środki w wysokości 3 886 608,98 zł, które zaangażowano na spłatę rozchodów w roku 2023 wysokości ogółem 3 829 582,16 zł oraz na spłatę rozchodów w roku 2024 w wysokości 0,70 zł

Z uwagi na rosnące stopy procentowe a w rezultacie koszty obsługi dług nie planuje się nowych kredytów, pożyczek a także obligacji. Problem stanowi nie zbilansowanie po stronie planu dochodów bieżących i

wydatków bieżących roku 2022, aczkolwiek środki na uzupełnienie dochodów w związku z Nowym Ładem wpłynęły w roku 2021 i wówczas zawiązały nadwyżkę operacyjną, która po stronie wykonania wyniosła 14 021 679,81 zł. Należy zatem domniemywać, że w roku 2023 kiedy pojawi się nowa subwencja rozwojowa to Powiat Świecki wróci na ścieżkę dodatnich nadwyżek operacyjnych. W przeciwnym wypadku konieczna będzie restrukturyzacja strony wydatkowej. W odniesieniu do już istniejącego długu w każdym roku objętym prognozą Powiat Świecki mieści się w dopuszczalnych limitach zadłużenia przy czym największe zbliżenia występują w roku 2023: wskaźnik rzeczywisty: 4,52% a graniczny wynikający ze średniej 10,96% oraz w roku 2026: wskaźnik rzeczywisty 3,1% a graniczny wynikający ze średniej 8,36%.