UCHWAŁA NR XXX/242/2021
RADY POWIATU SZTUMSKIEGO

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2022-2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj.Dz.U. z 2021 roku poz. 305 z póz. zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2028 dla Powiatu Sztumskiego w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do:

a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,

b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2022.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu sztumskiego, uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XXI/163/2020 z dnia 30.12.2020 r roku Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2021-2028, z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiego.

§ 7.

§7 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Sztumie.

Przewodnicząca Rady
Powiatu Sztumskiego

Dobrosława Frączek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	46 395 461,20	41 830 757,43	4 667 833,00	113 246,27	25 434 907,00	7 565 235,95	2 109 994,16	0,00	4 564 703,77	33 554,86	4 531 148,91
Wykonanie 2016	45 268 059,74	41 684 852,44	4 903 793,00	104 320,13	24 196 617,00	8 537 079,43	3 943 042,88	0,00	3 583 207,30	6 294,92	3 576 912,38
Wykonanie 2017	48 135 535,60	42 412 084,90	5 362 914,00	146 822,32	23 741 804,00	9 517 831,38	3 603 825,98	0,00	5 723 450,70	21 115,16	574 165,23
Wykonanie 2018	52 251 916,24	43 700 836,97	6 022 047,00	223 466,98	23 704 871,00	9 106 186,00	4 644 265,99	0,00	8 551 079,27	32 427,00	8 518 652,27
Wykonanie 2019	50 911 534,42	45 194 289,28	6 591 021,00	243 878,84	25 566 372,00	8 559 725,73	4 233 291,71	0,00	5 717 245,14	8 656,00	5 708 589,14
Wykonanie 2020	80 974 801,95	71 113 777,10	6 504 476,00	215 594,52	29 651 065,00	10 976 549,67	23 752 935,39	0,00	9 861 024,85	13 156,52	4 112 496,98
Plan 3 kw. 2021	62 649 758,80	52 967 752,80	6 662 504,00	230 000,00	30 324 317,00	11 163 890,80	4 587 041,00	0,00	9 682 006,00	0,00	9 682 006,00
Wykonanie 2021	60 440 517,00	53 354 317,00	7 100 000,00	400 000,00	30 324 317,00	11 100 000,00	4 430 000,00	0,00	7 086 200,00	0,00	7 086 200,00
2022	62 155 970,00	50 344 532,00	6 111 163,00	316 202,00	30 653 380,00	9 314 369,00	3 949 418,00	0,00	11 811 438,00	0,00	11 811 438,00
2023	52 854 000,00	52 854 000,00	7 205 000,00	246 000,00	32 382 000,00	8 835 000,00	4 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	54 012 000,00	54 012 000,00	7 457 000,00	254 000,00	32 967 000,00	9 144 000,00	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	55 200 000,00	55 200 000,00	7 717 000,00	262 000,00	33 360 000,00	9 464 000,00	4 397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	56 708 359,00	56 708 359,00	7 987 000,00	271 000,00	33 860 000,00	9 795 000,00	4 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	58 218 442,00	58 218 442,00	8 266 000,00	280 000,00	34 367 000,00	10 137 000,00	4 618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 147 028,00	59 147 028,00	8 555 000,00	289 000,00	34 882 000,00	10 491 000,00	4 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	46 239 808,57	37 452 607,59	22 330 000,00	0,00	0,00	83 688,34	0,00	0,00	0,00	8 787 200,98	8 787 200,98	0,00
Wykonanie 2016	46 207 272,87	37 160 169,78	22 680 000,00	0,00	0,00	80 998,02	0,00	0,00	0,00	9 047 103,09	9 047 103,09	0,00
Wykonanie 2017	47 393 591,97	38 527 355,17	23 558 074,86	0,00	0,00	68 730,50	0,00	0,00	0,00	8 866 236,80	8 866 236,80	0,00
Wykonanie 2018	52 546 614,10	39 255 100,85	24 597 471,22	0,00	0,00	120 835,58	0,00	0,00	0,00	13 291 513,25	13 291 513,25	0,00
Wykonanie 2019	53 708 931,31	41 408 586,01	26 400 000,00	0,00	0,00	167 550,51	0,00	0,00	0,00	12 300 345,30	12 300 345,30	0,00
Wykonanie 2020	55 212 247,33	45 085 635,61	29 544 276,88	0,00	0,00	181 345,74	0,00	0,00	0,00	10 126 611,72	10 126 611,72	0,00
Plan 3 kw. 2021	85 825 772,65	52 803 069,65	33 205 320,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	33 022 703,00	661 930,00	100 000,00
Wykonanie 2021	70 782 200,00	51 000 000,00	31 750 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	19 782 200,00	661 930,00	100 000,00
2022	77 820 510,00	51 030 229,00	32 653 904,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	26 790 281,00	26 790 281,00	90 405,00
2023	51 416 000,00	50 599 599,00	32 519 820,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	816 401,00	0,00	0,00
2024	53 202 000,00	50 855 449,00	33 007 610,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	2 346 551,00	0,00	0,00
2025	53 590 000,00	52 410 960,00	33 502 720,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 179 040,00	1 179 040,00	0,00
2026	53 698 359,00	53 698 359,00	34 005 260,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 008 442,00	55 008 442,00	34 515 330,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	56 947 028,00	56 347 028,00	35 033 050,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	155 652,63	0,00	5 849 805,95	146 403,00	0,00	2 099 178,95	0,00	3 604 224,00	0,00
Wykonanie 2016	-939 213,13	0,00	5 649 055,58	203 597,89	203 597,89	2 254 831,58	735 615,24	3 190 626,11	0,00
Wykonanie 2017	741 943,63	0,00	9 091 786,78	2 500 000,00	0,00	2 057 562,78	0,00	4 534 224,00	0,00
Wykonanie 2018	-294 697,86	0,00	7 394 786,78	800 000,00	294 698,13	2 057 562,78	0,00	4 537 224,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 797 396,89	0,00	12 362 838,92	7 200 000,00	2 135 344,00	1 848 614,92	0,00	3 314 224,00	0,00
Wykonanie 2020	25 762 554,62	1 065 000,00	32 707 949,76	0,00	0,00	25 258 725,76	0,00	7 449 224,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-23 176 013,85	0,00	24 165 237,85	0,00	0,00	20 779 491,95	20 779 491,95	3 385 745,90	2 396 521,90
Wykonanie 2021	-10 341 683,00	0,00	18 777 042,76	0,00	0,00	11 327 818,76	10 341 683,00	7 449 224,00	0,00
2022	-15 664 540,00	0,00	16 474 540,00	7 428 000,00	7 428 000,00	5 173 750,00	5 173 750,00	3 872 790,00	3 062 790,00
2023	1 438 000,00	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	989 224,00	989 224,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 224,00	1 789 224,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 000,00	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [8)] a wydatkami bieżącymi [x]
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 190 627,00	0,00	4 378 149,84	10 081 552,79
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 714 224,00	0,00	4 524 682,66	9 970 140,35
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 534 224,00	0,00	3 884 729,73	10 476 516,51
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 314 224,00	0,00	4 445 736,12	11 040 522,90
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 514 224,00	0,00	3 785 703,27	8 948 542,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 449 224,00	0,00	26 028 141,49	58 736 091,25
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 460 000,00	0,00	164 683,15	24 329 921,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	2 354 317,00	21 131 359,76
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 278 000,00	0,00	-685 697,00	8 360 843,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 840 000,00	0,00	2 254 401,00	2 254 401,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 030 000,00	0,00	3 156 551,00	3 156 551,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 420 000,00	0,00	2 789 040,00	2 789 040,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 410 000,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	15,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	41,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,69%	1,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,36%	6,36%	x	x	x	x
2022	2,46%	-1,02%	-1,02%	15,31%	15,97%	TAK	TAK
2023	3,62%	5,47%	5,47%	12,92%	13,59%	TAK	TAK
2024	2,11%	7,34%	7,34%	11,94%	12,61%	TAK	TAK
2025	3,77%	6,35%	x	11,37%	12,03%	TAK	TAK
2026	6,62%	6,62%	x	10,40%	11,06%	TAK	TAK
2027	6,81%	6,81%	x	9,75%	10,42%	TAK	TAK
2028	4,58%	5,82%	x	4,75%	5,42%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	2 715 823,00	1 173 702,96	2 638 995,00	990 951,00	955 462,00	922 462,00	2 726 497,00	2 039 741,52	2 679 099,00
Wykonanie 2016	1 832 056,00	1 554 063,58	1 607 458,00	0,00	0,00	0,00	1 033 873,00	1 036 573,00	1 033 873,00
Wykonanie 2017	2 068 045,47	2 067 264,76	2 551 097,00	296 527,36	296 527,36	296 527,36	1 827 548,61	1 828 148,61	1 706 114,78
Wykonanie 2018	1 679 736,88	1 679 736,88	1 563 369,04	4 393 480,23	4 393 480,23	4 393 480,23	1 610 850,78	1 610 850,78	1 449 010,34
Wykonanie 2019	1 209 597,00	838 932,12	1 186 555,00	1 781 649,00	0,00	0,00	1 234 612,00	960 001,22	1 186 387,00
Wykonanie 2020	2 021 765,72	2 021 765,72	1 902 774,16	419 368,02	419 368,02	419 368,02	966 303,78	966 303,78	849 258,60
Plan 3 kw. 2021	2 654 781,80	2 654 781,80	2 330 735,80	470 817,00	470 817,00	0,00	3 011 240,00	3 011 240,00	2 632 110,00
Wykonanie 2021	2 769 859,80	2 769 859,80	2 575 556,80	470 817,00	470 817,00	0,00	3 011 240,00	3 011 240,00	2 632 110,00
2022	1 649 247,00	1 649 247,00	1 532 660,00	0,00	0,00	0,00	1 714 387,00	1 714 387,00	1 532 660,00
2023	290 905,00	290 905,00	281 515,00	0,00	0,00	0,00	287 905,00	287 905,00	281 515,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	1 546 828,00	902 089,00	902 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	86 460,00	73 491,00	73 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	9 610 389,00	7 384 565,00	2 442 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 847 437,37	4 567 009,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 043 849,00	868 880,00	0,00	16 251 085,00	2 251 085,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	9 171 202,39	501 811,24	8 669 391,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	3 214 319,00	3 134 770,00	79 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 214 319,00	3 134 770,00	79 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	17 442 900,00	1 716 697,00	15 726 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	154 330,00	154 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużaniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsiewzlecia-ogolem (1.1+1.2+1.3)				22 588 943,65	17 442 900,00	154 330,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 651 849,65	1 716 697,00	154 330,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 937 094,00	15 726 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 pózn.zm.), z tego:				6 644 919,65	1 714 387,00	152 020,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 644 919,65	1 714 387,00	152 020,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz kadry kształcenia zawodowego - Zdobywanie dodatkowych umiętności doświadczeń międzynarodowych	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. CYPRIANA KAMILA NORWIDA	2018	2022	975 633,00	211 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zdolni z Pomorza - Wspieranie uczniów o szczególnych predyspozycjach w zakresie matematyki, fizyki i informatyki	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Sztumie	2016	2023	609 389,86	101 445,00	56 037,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Efektywne kształcenie zawodowe w powiecie sztumskim - cykl wsparcia dydaktycznego w celu zwiększenia zatrudnialności uczniów ZSZ w Barlewiczkach na regionalnym rynku pracy - Zwiększenie zatrudnialności uczniów	Starostwo Powiatowe	2017	2022	1 103 243,00	254 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Mobilny iaktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim - aktywizacja społeczno - zawodowa w ramach Poddziałania 6.1.2 RPOWP 2014-2020 - Dostęp do zatrudnienie dla osb poszukujących pracy i i osób biernych zawodowo	PUP w Sztumie z s w Dzierzgoniu	2017	2023	1 240 170,00	247 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podejmij inicjatywę-postaw na rozwój- podniesienie kompetencji /kwalifikacji osób w wieku aktywności zawodowej - podnoszenie aktywności zawodowej	PUP w Sztumie z s w Dzierzgoniu	2021	2023	166 775,00	62 875,00	35 275,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Europejskie zakłady pracy miejscem zdobywania doświadczenia zawodowego uczniów ZSZ w Barlewiczkach - praktyki zawodowe doświadczenia zawodowego - Zdobywanie doświadczenia zawodowego	Zespół Szkół Zawodowych im Stanisława Staszica	2021	2022	668 713,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rodzina najważniejsza - rozwój usług społecznych w Powiecie Sztumskim - rozwój usług społecznych	PCPR Sztum	2021	2023	1 405 364,80	515 717,00	60 708,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Praktyki i staże w ramach Erasmus+ u naszych kompetentnych partnerów w Niemczech -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. CYPRIANA KAMILA NORWIDA	2021	2022	353 521,00	212 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Pomorskie dzieciom - Wsparcie dzieci i młodzieży z pieczy zastepczej w czasie epidemi COVID-19	PCPR Sztum	2021	2022	122 110,00	87 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				15 944 024,00	15 728 513,00	2 310,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	17 597 230,00
1.a	0,00	0,00	1 871 027,00
1.b	0,00	0,00	15 726 203,00
1.1	0,00	0,00	1 866 407,00
1.1.1	0,00	0,00	1 866 407,00
1.1.1.1	0,00	0,00	211 944,00
1.1.1.2	0,00	0,00	157 482,00
1.1.1.3	0,00	0,00	254 507,00
1.1.1.4	0,00	0,00	247 765,00
1.1.1.5	0,00	0,00	98 150,00
1.1.1.6	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.7	0,00	0,00	576 425,00
1.1.1.9	0,00	0,00	212 234,00
1.1.1.10	0,00	0,00	87 900,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	15 730 823,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				6 930,00	2 310,00	2 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zdolni z Pomorza - wsparcie uczniów o szczególnych predyspozycjach w zakresie matematyki, fizyki i informatyki -	Starostwo Powiatowe	2018	2023	6 930,00	2 310,00	2 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 937 894,00	15 726 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg powiatowych - odcinka drogi nr 3119G Pronie-Tabory, nr 3129G Jordanki-Bukowo,nr 3162G ul.Mickiewicza w Dzierzgoniu,nr 3165G ul.Kościuszki w Dzierzgoniu, nr 3175G ul. Królowej Jadwigii w Sztumie - poprawa bezpieczeństwa i dostepności siweci drogowej Dolnego Powiśla	Starostwo Powiatowe	2021	2023	7 728 947,00	7 712 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	RFIL- Instalacja pomp ciepła SOSW w Kołozębiu - Obniżenie wydatków na zużycie energii	Starostwo Powiatowe	2021	2022	2 032 600,00	2 007 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	RFIL- Termomodernizacja sali gimnastycznej ZS w Sztumie - Poprawa bezpieczeństwa uczniów	Starostwo Powiatowe	2021	2022	562 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dofinansowanie zakupu samochodu dla KPPSP poprzez Fundusz Wsoarcia - Zwiększenie taboru samochodowego do akcji ratowniczych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi Etap I- Monostarzysko - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 308 500,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi – Nr 3145 GÓRKI - Poprawa bezpieczeństa w ruchu drogowym	Starostwo Powiatowe	2021	2022	252 797,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa odcinka drogi St. Dzierzgoń – Piaski -Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Starostwo Powiatowe	2021	2022	523 000,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	RFIL- Termomodernizacja dachów PCPR i Starostwo Powiatowe w Sztumie - Ograniczenie emisji CO2 poprzez docieplenie dachów	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 766 845,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Adaptacja internatu do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z budową windy w SOSW w Uśnicach - Usuwanie barier architektonicznych	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 602 405,00	1 501 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3	0,00	0,00	4 620,00
1.3.1.2	0,00	0,00	4 620,00
1.3.2	0,00	0,00	15 726 203,00
1.3.2.1	0,00	0,00	7 712 218,00
1.3.2.3	0,00	0,00	2 007 600,00
1.3.2.4	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	515 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	1 501 385,00

128

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku poz.305 z póz. zm.)

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku budżetowego:

1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu powiatu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe powiatu;
3) wynik budżetu;
4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5) przychody i rozchody powiatu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6) kwotę długu powiatu, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania długu.

1. W zakresie dochodów budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia budżetu na 2020r. Dochody na rok 2020 zaplanowano na podstawie:

- informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym,
- informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2022r.,
- na podstawie podpisanych umów i porozumień, w tym na dofinansowanie inwestycji,
- kalkulacji dochodów własnych.

Zaplanowane dochody budżetowe ogółem na 2022 rok wynoszą 62.155.970 zł, w tym dochody bieżące 50.344.532 zł, dochody majątkowe 11.811.438 zł.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 100,06 % planowanego wykonania za 2021 rok. Głównym powodem takiego poziomu planu dochodów bieżących jest zwiększenie planu subwencji ***i udziałów w PIT i CIT 1.109.761 zł, dotacji na realizację zadań zleconych 946.311 zł. Tytułem utraty wpływów w wyniku wprowadzonych zmian w ramach „Polskiego ładu", powiat otrzymał uzupełnienie dochodów w wysokości 887.483 zł.***

Zaplanowane dochody majątkowe na 2022 rok stanowią 122 % planu tej kategorii dochodów na 2021 rok. Taki poziom planu dochodów majątkowych na 2022 rok spowodowany jest otrzymaniem dofinansowania na inwestycje z Budżetu Państwa w ramach programu Fundusz Dróg Samorządowych i Polskiego ładu.

Głównym źródłem dochodów bieżących jest subwencja ogólna i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych. Udział tych dochodów stanowi 72,02% wszystkich dochodów bieżących i stanowi kwotę 36.193.262 zł. Dochody w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z Ministra Finansów ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 r., natomiast dotacje na podstawie informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2022r. zgodnie z pismem FB-I.3010.10,8.2021.EP od Wojewody Pomorskiego w kwocie 6.208.963 zł (w tym 14.660 na porozumienie w sprawie kwalifikacji wojskowej), Dochody z dzierżawy majątku powiatu zaplanowano na podstawie podpisanych umów najmu i dzierżawy majątku w wysokości 1.954.696 zł. Dochody pozyskane na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 1.649.238 zł, (spadek w porównaniu do 2021 roku o 43,69 % - w związku z zakończeniem umów na projekty współfinansowane ze środków UE (ZSZ w Barlewiczkach), mniejsze zaangażowanie środków na projekt „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiecie sztumskim i malborskim", „Rodzina najważniejsza"), odpłatność gmin i powiatów za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez powiat sztumski zaplanowano w wysokości 1.229.159 zł. Wzrost w stosunku do planowanego wykonania za 2021 roku o 6 %, spowodowany jest większym dofinansowania gmin za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych. Opłaty za korzystanie ze środowiska 34.000 zł, wpływ środków za usługi wykonywane przez Wydział GK i KT 1.200.000 zł, natomiast pozostałe dochody z różnych źródeł realizowane przez jednostki budżetowe i Starostwo Powiatowe zaplanowano w wysokości 1.875.214,00 zł. Szczegółowe uzasadnienie i wykaz według klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów zamieszczono przy projekcie budżetu.

Dochody i wydatki bieżące na lata 2023-2028 pozostawiono na poziomie danych wykazanych WPF na lata 2021-2028.

2. W zakresie wydatków budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z danymi wykazanymiw projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcie budżetu na 2022r.

Wydatki bieżące na rok 2022 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2021, powiększone o wskaźnik inflacji, z pominięciem jednorazowych wydatków poniesionych w 2021r. i zmniejszonym zakresem nauczania w jednostkach oświatowych, natomiast w planie wydatków majątkowych uwzględniono planowane inwestycje do realizacji w roku 2022 jako kontynuowane i nowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki na lata 2023-2028 przyjęto zgodnie z wielkościami wykazanymi w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2028.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem na 2022 rok wynoszą 77.820.510 zł, w tym wydatki bieżące 51.030.229 zł, wydatki majątkowe 26.790.281 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie złożonych wniosków przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, płace zaplanowano na podstawie kalkulacji i arkuszy organizacyjnych szkół uwzględniając zmniejszenie średniej tygodniowej liczby godzin, wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3.010,00 złotych brutto bez dodatku za staż pracy, natomiast pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na podstawie złożonego zapotrzebowania na środki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek. Ogółem planowane wydatki bieżące na 2020 rok w wysokości 77.732.610 zł, stanowią 107,74 % planowanego wykonania za 2021 rok i zostaną przeznaczone na:

- wydatki jednostek budżetowych 51.042.329 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano w wysokości 32.201.019 zł, bez wydatków finansowanych ze środków UE (452.885 zł),
  - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 11.172.780 zł,
  - dotacje na zadania bieżące z budżetu powiatu zaplanowano w wysokości 2.025.716 zł, (załącznik nr 7 do projektu uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie uchwalenia budżetu na 2020r. zawiera wykaz planowanych do udzielenia z budżetu powiatu dotacji bieżących), bez wydatków finansowanych ze środków UE (147.576 zł),
  - na obsługę długu zaplanowano kwotę 200.000 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.708.827 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1.714.387 zł. w tym dotacje 147.576 zł.

Szczegółowe uzasadnienie do planowanych wydatków zamieszczono przy projekcie budżetu.
Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami inwestycyjnymi przyjętymi do realizacji w 2022 roku. Załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok zawiera wykaz wszystkich planowanych do realizacji inwestycji.

3. Na 2022 rok planowany jest deficyt budżetu w wysokości **15.664.540 zł,** który **zostanie** sfinansowany przychodami:

- nadwyżka z lat ubiegłych 4.313.779,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w ary. 217 ust 2 pkt. 8 859.971,00zł,
- wolne środki, o których mowa wart. 217 ust. 6 ustawy o finansach publicznych 3.062.790,00 zł,
- zaciągnięty kredyt 7.428.000,00 zł.

4. Planowane przychody budżetu na 2022 rok wynoszą **16.474.540 zł.**

Wykonanie przychodów na dzień 01.01.2021 rok wyniosło **33.211.778,62 zł**, z tego:

- nadwyżka z lat ubiegłych 20.324.041,44 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w ary. 217 ust 2 pkt. 8 5.438.513,18
- wolne środki, o których mowa wart. 217 ust. 6 ustawy o finansach publicznych 7.449.224,00.

Na dzień 30.09.2021 roku w budżecie powiatu przychody zostały zaangażowane w wysokości 24.165.237,85 zł (na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów) natomiast na dzień przygotowywania projektu budżetu na 2022 rok, zaangażowane przychody w budżecie na 2021 rok

celem pokrycia planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów jest w wysokości 14.221.534,85 zł.

Wysokość przychodów z lat ubiegłych niezaangażowanych w budżecie 2021 roku na dzień 30.09.2021r. wynosi **9.046.540 zł.** Zgodnie z art. 243 ust 2 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych do projektu można przyjąć dane za III kwartał 2021r. W zawiązku z powyższym na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych planowany jest do zaciągnięcia kredyt w wysokości **7.428.000 zł.**

Zaplanowane przychody w wysokości **16.474.540 zł.** to:

- nadwyżka z lat ubiegłych **4.313.779 zł,**
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w ary. 217 ust 2 pkt. 8, **859.971 zł.**
- wolne środki, o których mowa wart. 217 ust. 6 ustawy o finansach publicznych **3.872.790 zł.**
- planowany do zaciągnięcia kredyt **7.428.000 zł.**

W latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów, natomiast źródłem spłaty już zaciągniętych kredytów będzie nadwyżka budżetowa oraz wolne środki z lat ubiegłych.

5. W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono odrębnie dla każdego wieloletniego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limit wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

6. Nadwyżkę budżetową wykazaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 roku przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów oraz na zgromadzenie wkładu własnego na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

7. Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej, wynosi 2,55 % wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia w poszczególnych latach.

8. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2028 planowane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku jest większe od planu o 86.565 zł tytułem sprzedaży map geodezyjnych i opłat popieranych przez wydział komunikacji.

9. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2028 planowane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku jest mniejsze od planu tych wydatków o 1.303.070 zł. W porównaniu do planu nie zostaną w pełni wykorzystane środki zarezerwowane na: wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków UE, zarzadzanie kryzysowe, rezerwy ogólne i celowe, mniejsze wydatki za umieszczenie dzieci pochodzących z terenu powiatu sztumskiego w placówkach opiekuńczo – wychowawczych funkcjonujących na terenach innych powiatów (usamodzielnienie się wychowanków w ciągu roku), koszty obsługi długu.

10. Spłata kredytów i wykupu emisji obligacji wynika z zawartych umów i harmonogramu spłaty.