

UCHWAŁA NR 178/2025
ZARZĄDU POWIATU SZTUMSKIEGO

z dnia 6 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2034 dla Powiatu Sztumskiego

Na podstawie art. 12 pkt. 5 i 8 lit d ustawy z dnia 05 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 107,1907) oraz art. 226, 230, 233 i 238, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku poz. 1483) Zarząd Powiatu Sztumskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2034 dla Powiatu Sztumskiego w treści załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Członek Zarządu
Powiatu
Sztumskiego

Ludwik Butkiewicz

projekt

**UCHWAŁA NR .../.../2025
RADY POWIATU SZTUMSKIEGO
z dnia**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Powiatu Sztumskiego

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 2025 roku poz. 1483) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2034 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 2026.

§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 IX/58/2024 z dnia 23 grudnia 2024 roku Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2025-2034, z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiego.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Sztumie.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa, w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art.230 ust. 1 oraz art. 238 ust.1 ustawy o finansach publicznych projektu uchwały, w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i innymi materiałami określonymi w uchwale zgodnie z art. 234 Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia:

- 1.regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania,
- 2.organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnemu, najpóźniej do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 178/2025
z dnia 2025-11-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:				
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 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	23 766 091,91	0,00	9 861 024,85	13 156,52	8 426 275,98	
Wykonanie 2021	65 359 866,19	53 894 957,99	7 211 712,00	386 486,13	31 240 150,00	10 926 316,03	4 130 293,83	0,00	11 464 908,20	15 331,20	11 449 577,00	
Wykonanie 2022	66 782 579,31	61 703 174,18	12 187 770,20	316 202,00	30 919 749,00	13 113 008,96	5 166 444,02	0,00	5 079 405,13	34 765,60	3 145 852,98	
Wykonanie 2023	61 654 818,63	61 050 774,26	5 729 672,00	382 070,00	37 899 635,80	11 925 774,18	5 113 622,28	0,00	604 044,37	24 897,19	500 977,53	
Wykonanie 2024	90 528 012,11	76 741 810,22	8 098 534,00	484 994,00	48 110 733,00	15 009 565,82	5 037 983,40	0,00	13 786 201,89	39 025,15	13 747 176,64	
Plan 3 kw. 2025	94 390 607,00	80 051 507,00	26 523 484,33	3 868 067,80	30 776 191,57	14 306 146,42	4 577 616,88	0,00	14 339 100,00	20 000,93	14 319 099,07	
Wykonanie 2025	95 031 604,70	81 231 604,70	26 523 484,33	3 868 067,80	31 290 052,57	14 000 000,00	4 850 000,00	0,00	13 800 000,00	20 000,93	13 779 999,07	
2026	88 944 000,00	81 239 000,00	29 709 237,00	4 087 158,00	29 424 190,00	13 492 616,05	4 525 798,95	0,00	7 705 000,00	4 243,75	7 700 756,25	
2027	90 496 320,00	89 667 000,00	29 330 000,00	4 270 000,00	33 630 000,00	17 780 000,00	4 657 000,00	0,00	829 320,00	0,00	0,00	

2028	94 270 000,00	94 270 000,00	30 820 000,00	4 500 000,00	35 350 000,00	18 700 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 070 000,00	99 070 000,00	32 400 000,00	4 720 000,00	37 150 000,00	19 650 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	104 120 000,00	104 120 000,00	34 050 000,00	4 960 000,00	39 050 000,00	20 650 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	109 420 000,00	109 420 000,00	35 780 000,00	5 220 000,00	41 030 000,00	21 700 000,00	5 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	114 980 000,00	114 980 000,00	37 600 000,00	5 480 000,00	43 120 000,00	22 800 000,00	5 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	120 860 000,00	120 860 000,00	39 520 000,00	5 760 000,00	45 330 000,00	23 970 000,00	6 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	127 030 000,00	127 030 000,00	41 540 000,00	6 050 000,00	47 640 000,00	25 200 000,00	6 600 000,00	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	z tego:											
	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:							w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
							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			w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2019	53 708 931,31	41 408 586,01	26 219 584,13	0,00	0,00	167 550,51	0,00	0,00	0,00	12 300 345,30	12 297 795,30	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
Wykonanie 2021	68 963 089,26	49 874 162,05	31 926 512,75	0,00	0,00	86 095,39	0,00	0,00	0,00	19 088 927,21	19 088 927,21	0,00
Wykonanie 2022	71 728 155,12	52 690 703,54	34 290 464,34	0,00	0,00	298 340,81	0,00	0,00	0,00	19 037 451,58	19 037 451,58	0,00
Wykonanie 2023	61 826 275,37	56 482 327,56	38 580 210,88	0,00	0,00	392 337,59	0,00	0,00	0,00	5 343 947,81	5 343 947,81	19 231,00
Wykonanie 2024	92 503 096,84	69 318 269,89	47 835 992,56	0,00	0,00	224 633,26	0,00	0,00	0,00	23 184 826,95	23 184 826,95	269 861,00
Plan 3 kw. 2025	104 093 607,00	80 442 507,00	52 624 938,47	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	23 651 100,00	23 651 100,00	937 356,83
Wykonanie 2025	100 400 000,00	78 400 000,00	50 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	937 356,83
2026	99 832 000,00	81 388 000,00	53 872 283,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 444 000,00	18 444 000,00	0,00
2027	88 386 320,00	87 130 000,00	55 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 256 320,00	1 256 320,00	0,00
2028	91 960 000,00	91 960 000,00	57 000 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	96 670 000,00	96 670 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 580 000,00	101 580 000,00	62 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	106 760 000,00	106 760 000,00	66 100 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	113 992 000,00	112 200 000,00	69 400 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 000,00	1 792 000,00	0,00
2033	120 560 000,00	117 900 000,00	72 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00
2034	126 730 000,00	123 940 000,00	76 530 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 790 000,00	2 790 000,00	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:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			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 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		
Wykonanie 2021	-3 603 223,07	0,00	32 262 996,65	0,00	0,00	24 813 772,65	3 680 491,82	7 449 224,00	0,00		
Wykonanie 2022	-4 945 575,81	0,00	26 870 549,58	0,00	0,00	21 210 549,58	-4 945 575,81	5 660 000,00	0,00		
Wykonanie 2023	-171 456,74	0,00	21 114 973,77	0,00	0,00	16 264 973,77	171 456,74	4 850 000,00	0,00		
Wykonanie 2024	-1 975 084,73	0,00	23 133 517,03	3 000 000,00	3 000 000,00	16 093 517,03	4 007 186,00	4 040 000,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	-9 703 000,00	0,00	10 013 000,00	0,00	0,00	10 013 000,00	9 703 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	-5 368 395,30	0,00	17 148 432,30	0,00	0,00	14 118 432,30	0,00	3 030 000,00	0,00		
2026	-10 888 000,00	310 000,00	11 198 000,00	11 198 000,00	10 888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2029	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	988 000,00	988 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	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:			
	w tym:		w tym:			w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^X 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^X		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 224,00	1 789 224,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00

Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	988 000,00	988 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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:							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 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
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 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	

Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	4 020 795,94	36 283 792,59
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	9 012 470,64	35 883 020,22
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 040 000,00	0,00	4 568 446,70	25 683 420,47
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	7 423 540,33	27 557 057,36
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	-391 000,00	9 622 000,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	2 831 604,70	19 980 037,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 608 000,00	0,00	-149 000,00	-149 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 498 000,00	0,00	2 537 000,00	2 537 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 188 000,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 788 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 248 000,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 588 000,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00

^{B)} 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 2019	0,00%	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	41,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,27%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	7,78%	x	x	x	x
2026	1,05%	0,48%	15,23%	15,90%	TAK	TAK
2027	3,35%	4,90%	13,70%	14,38%	TAK	TAK
2028	3,35%	4,28%	8,42%	9,10%	TAK	TAK
2029	3,25%	3,99%	7,50%	8,17%	TAK	TAK
2030	3,22%	3,22%	5,36%	6,04%	TAK	TAK
2031	3,17%	3,17%	4,17%	4,85%	TAK	TAK
2032	1,17%	3,11%	3,30%	3,97%	TAK	TAK
2033	0,37%	3,12%	3,31%	3,31%	TAK	TAK
2034	0,32%	3,06%	3,68%	3,68%	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								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2019	839 571,71	838 932,12	820 643,15	1 346 800,97	1 346 800,97	1 346 800,97	960 001,22	960 001,22	922 117,76
Wykonanie 2020	2 022 047,65	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
Wykonanie 2021	1 950 647,27	1 950 570,10	1 768 973,71	0,00	0,00	0,00	2 451 436,02	2 451 436,02	2 238 345,47
Wykonanie 2022	1 765 250,07	1 765 250,07	1 633 448,97	824 237,92	824 237,92	824 237,92	1 616 920,55	1 616 920,55	1 433 282,12
Wykonanie 2023	623 742,36	623 742,36	592 488,22	11,46	11,46	11,46	1 315 646,50	1 315 646,50	1 234 913,05
Wykonanie 2024	2 946 173,09	2 946 173,09	2 812 061,80	851 437,00	851 437,00	716 822,00	980 811,25	980 811,25	937 697,80
Plan 3 kw. 2025	1 563 420,42	1 563 420,42	1 452 167,32	2 879 449,07	2 879 449,07	2 879 449,07	3 739 436,48	3 739 436,48	3 293 468,30
Wykonanie 2025	1 563 420,42	1 563 420,42	1 310 327,32	2 879 449,07	2 879 449,07	2 879 449,07	3 739 436,48	3 739 436,48	3 151 628,63
2026	2 585 248,05	2 585 248,05	2 435 299,82	4 813 234,25	4 813 234,25	4 813 234,25	2 662 291,55	2 662 291,55	2 435 294,68
2027	1 665 444,13	1 665 444,13	1 536 859,43	0,00	0,00	0,00	2 354 184,58	2 354 184,58	1 536 859,43
2028	901 301,10	901 301,10	817 753,05	0,00	0,00	0,00	1 608 241,78	1 608 241,78	1 272 184,79
2029	465 957,00	465 957,00	416 891,73	0,00	0,00	0,00	1 051 432,67	1 051 432,67	867 483,47
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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 2019	1 043 844,56	1 043 844,56	868 879,63	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	
Wykonanie 2021	504 336,27	504 336,27	320 909,17	3 214 319,00	3 134 770,00	79 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	24 643 641,00	2 374 535,00	22 269 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	116 163,66	116 163,66	116 163,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	142 937,00	142 937,00	142 937,00	21 472 243,00	3 235 011,00	18 237 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	4 810 662,41	4 810 662,41	3 228 327,10	9 212 741,89	3 155 464,48	6 057 277,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	4 810 662,41	4 810 662,41	3 228 327,10	9 212 741,89	3 155 464,48	6 057 277,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	7 294 456,00	7 294 456,00	4 813 234,25	18 830 267,55	1 905 715,55	16 924 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 354 184,58	2 354 184,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 608 241,78	1 608 241,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 051 432,67	1 051 432,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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										
	Splaty, 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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 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
Wykonanie 2021	1 789 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	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 wylczeniu 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 na realizację 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 wylczenia 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 wydłużeniu 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

załącznik nr 2 do
uchwały nr 178/2025
z dnia 2025-11-06

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		kwoty w zł					
			Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 356 003,39	18 830 267,55	2 354 184,58	1 608 241,78	1 051 432,67	23 868 241,82
1.a	- wydatki bieżące				10 153 891,43	1 905 715,55	2 354 184,58	1 608 241,78	1 051 432,67	6 928 689,82
1.b	- wydatki majątkowe				21 202 111,96	16 924 552,00	0,00	0,00	0,00	16 939 552,00
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 późn.zm.), z tego:				17 954 588,13	9 193 983,55	2 354 184,58	1 608 241,78	1 051 432,67	14 214 305,82
1.1.1	- wydatki bieżące				10 127 044,23	1 899 527,55	2 354 184,58	1 608 241,78	1 051 432,67	6 919 849,82
1.1.1.1	Szkoła gotowa na każdego ucznia w powiecie sztumskim - Zwiększenie dostępności do kadry specjalistycznej na terenie trzech szkół	Starostwo Powiatowe	2024	2027	780 404,00	89 022,28	44 157,37	0,00	0,00	133 179,74
1.1.1.2	"Rozwój szkolnictwa zawodowego w powiecie sztumskim FEPM.05.08.IZ.00-0103/23-00" - Rozwój szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2024	2029	4 105 524,39	530 923,71	1 003 146,36	513 574,33	350 000,00	2 397 644,40
1.1.1.3	ZDOLNI Z POMORZA W POWIECIE SZTUMSKIM -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	871 057,55	195 000,00	195 000,00	24 446,60	0,00	420 909,75
1.1.1.4	Nadwiślański Rozwój Kwalifikacji - projekt nr FEPM.05.09-IŻ.000002/24-00 PUP w Sztumie -	Starostwo Powiatowe	2025	2029	2 792 937,00	672 955,00	672 955,00	672 955,00	465 957,00	2 484 822,00
1.1.1.5	Sieć wsparcia migrantów w gminie Sztum - Sieć wsparcia migrantów	POWIATOWY URZĄD PRACY W SZTUMIE Z SIEDZIBĄ W DZIERZGONIU	2025	2029	1 449 321,29	322 166,56	438 925,85	397 265,85	235 475,67	1 393 833,93
1.1.1.6	„Zdrowie jako klucz do efektywnej edukacji-polsko grecka współpraca na rzecz rozwoju uczniów i nauczycieli szkół specjalnych -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY W KOŁOZĘBIU	2025	2026	127 800,00	89 460,00	0,00	0,00	0,00	89 460,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 827 543,90	7 294 456,00	0,00	0,00	0,00	7 294 456,00
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej i redukcja emisji gazów cieplarnianych w Zespole Szkół Zawodowych w Barlewiczkach Redukcja emisji gazów cieplarnianych	Starostwo Powiatowe	2024	2026	5 695 543,90	5 177 456,00	0,00	0,00	0,00	5 177 456,00
1.1.2.2	Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i błękitnej infrastruktury w otoczeniu szpitala -	sztumski	2024	2026	2 132 000,00	2 117 000,00	0,00	0,00	0,00	2 117 000,00
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				13 401 415,26	9 636 284,00	0,00	0,00	0,00	9 653 936,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 847,20	6 188,00	0,00	0,00	0,00	8 840,00
1.3.1.1	Rozwój szkolnictwa zawod. w powiecie sztumskim 6.2 - Rozwój szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2023	2026	18 007,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Programu polityki zdrowotnej profilaktyki krztuśca w województwie pomorskim u osób 65+, z rozpoznaniem przewlekłych chorób układu oddechowego -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	8 840,00	6 188,00	0,00	0,00	0,00	8 840,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 374 568,06	9 630 096,00	0,00	0,00	0,00	9 645 096,00
1.3.2.1	Modernizacja ul. Reja w Sztumie w tym modernizacja ciągów pieszorowerowych, zatoczek autobusowych i parkingów. - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2023	2026	5 334 699,00	5 238 544,00	0,00	0,00	0,00	5 238 544,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury społecznej poprzez inwestycje w OZE oraz modernizację placówek wsparcia osób wykluczonych na terenie powiatu sztumskiego - Polski Ład -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	5 319 586,00	2 656 922,00	0,00	0,00	0,00	2 656 922,00
1.3.2.4	Utworzenie węzła integracyjnego przy modernizowanej stacji kolejowej PKP -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	1 013 377,00	249 000,00	0,00	0,00	0,00	249 000,00
1.3.2.5	Adaptacja i mitygacja do zmian klimatu poprzez rozwój zielonej i błękitnej infrastruktury w otoczeniu szpitala -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	71 276,06	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.6	Modernizacja dachu w budynku GK - Docieplenie dachu oraz założenie paneli fotowoltaicznych	Starostwo Powiatowe	2025	2026	378 000,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji - Przebudowa drogi powiatowej nr 3116G w miejscowości Cieszymowo gm. Mikołajki Pomorskie - poprawa bezpieczeństwa	sztumski	2025	2026	99 630,00	99 630,00	0,00	0,00	0,00	99 630,00
1.3.2.8	Adaptacja pomieszczeń po PUP w Dzierzgoniu na sale dydaktyczne dla ZS w Dzierzgoniu -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	1 158 000,00	1 058 000,00	0,00	0,00	0,00	1 058 000,00

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 2024 roku poz.1530)

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 2026r. Dochody na rok 2026 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 2026r.,
- na podstawie podpisanych umów i porozumień, w tym na dofinansowanie inwestycji,
- kalkulacji dochodów własnych.

Zaplanowane dochody budżetowe ogółem na 2026 rok wynoszą 88.944.000 zł, w tym dochody bieżące 81.239.000 zł, dochody majątkowe 7.705.000 zł.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 102,18 % planowanego wykonania za 2025 rok.

Zaplanowane dochody majątkowe na 2026 rok stanowią 53,71 % planu tej kategorii dochodów na 2025 rok. Taki poziom planu dochodów majątkowych na 2026 rok spowodowany jest brakiem dochodów w porównaniu do 2025 roku na inwestycje z Budżetu Państwa w ramach programu „Polski Ład”, oraz pozyskaniem dofinansowania na inwestycje współfinansowane ze środków UE. Szczegółowy opis pozyskanych dochodów majątkowych znajduje się w załączniku do budżetu dochody – opis.

Głównym źródłem dochodów bieżących jest subwencja ogólna i udziały w dochodach osób fizycznych i osób prawnych - mieszkańców powiatu sztumskiego. Wysokość tych dochodów oscylują w 77,82% wszystkich dochodów bieżących i stanowi kwotę 63.220.585 zł. Dochody w tym zakresie zaplanowano na podstawie pisma z Ministra Finansów nr ST.4750.28.2024 z dnia 15 października 2025 r. natomiast dotacje na podstawie informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2026r. zgodnie FB-I.3010.10.8.2025.JCH. Dochody z dzierżawy majątku powiatu zaplanowano na podstawie podpisanych umów najmu i dzierżawy majątku w wysokości 2.163.817,95 zł. Dochody pozyskane na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 2.585.248,05 zł, (wzrost w porównaniu do 2025 roku o 48,43 % - w związku z wprowadzeniem do projektu budżetu kontynuowanych projektów współfinansowanych ze środków UE (Rozwój szkolnictwa zawodowego w powiecie sztumskim FEPM.05.08.IZ.00-0103/23-00; Rozwój szkolnictwa zawodowego w powiecie sztumskim 6.2; Szkoła gotowa na każdego ucznia w powiecie sztumskim; Poprawa efektywności energetycznej i redukcja emisji gazów cieplarnianych w Zespole Szkół Zawodowych w Barlewickach; Zdolni z Pomorza), odpłatność gmin i powiatów za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez powiat sztumski zaplanowano w wysokości 2.126.850,00 zł. Wzrost w stosunku do planowanego wykonania za 2025 roku o 4,13 %, spowodowany jest większym dofinansowania gmin za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych, z których kierowane są dzieci do pieczy zastępczej. Opłaty za korzystanie ze środowiska 34.000 zł, wpływ środków za usługi wykonywane przez Wydział GK i KT 1.160.000,00 zł – wzrost o 2,20%. Pozostałe dochody z różnych źródeł realizowane przez jednostki budżetowe i Starostwo Powiatowe zaplanowano w wysokości 1.721.831,00 zł. Szczegółowe uzasadnienie i wykaz według

klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów zamieszczono przy projekcie budżetu.

Dochody i wydatki bieżące na lata 2027-2034 wykazano na podstawie danych z WPF na lata 2025-2034.

2. W zakresie wydatków budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcie budżetu na 2026r.

Wydatki bieżące na rok 2026 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2025, powiększone o wskaźnik inflacji, z pominięciem jednorazowych wydatków poniesionych w 2025r. i zmniejszeniem zakresu nauczania w jednostkach oświatowych, natomiast w planie wydatków majątkowych uwzględniono planowane inwestycje do realizacji w roku 2026 jako kontynuowane i nowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem na 2026 rok wynoszą 99.832.000 zł, w tym wydatki bieżące 81.388.000 zł, wydatki majątkowe 18.444.000 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie złożonych wniosków przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, płace zaplanowano na podstawie kalkulacji i arkuszy organizacyjnych szkół uwzględniając zwiększenie średniej tygodniowej liczby godzin, wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.806,00 złotych brutto od 01 stycznia 2026r. (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 2026 rok w wysokości 81.388.000 zł, stanowią 103,75 % planowanego wykonania za 2025 rok i zostaną przeznaczone na:

- wydatki jednostek budżetowych 70.676.157,95 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 53.872.283,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 16.803.874,95 zł,

- dotacje na zadania bieżące z budżetu powiatu 3.224.480,50 zł,

(załącznik nr 7 do projektu uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie uchwalenia budżetu

na 2026r. zawiera wykaz planowanych do udzielenia z budżetu powiatu dotacji bieżących, bez wydatków na opłatę składki na rzecz Związku Powiatów Polskich), obsługę długu 400.000 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.425.070,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.662.291,55 zł.

Szczegółowe uzasadnienie do planowanych wydatków zamieszczono przy projekcie budżetu.

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami inwestycyjnymi przyjętymi do realizacji w 2026 roku. Załącznik nr 12 do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok zawiera wykaz wszystkich planowanych do realizacji inwestycji.

3. Na rok 2026 planowany jest deficyt budżetu w wysokości 10.888.000 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem.

4. W latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów, natomiast źródłem spłaty już zaciągniętych kredytów będzie nadwyżka operacyjna.

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 2027 roku przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

7. Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej, wynosi 4,38 % wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia w poszczególnych latach.

8. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2034 planowane wykonanie dochodów bieżących w 2025 roku jest większe od planu o 1.180.097,70 zł

tytułem opłat geodezyjnych odsetek od środków na rachunku bankowym i innych dochodów 627.286,70 zł, dodatkowych środków na uzupełnienie dochodów z Budżetu Państwa 552.811 zł.

9. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2034 planowane wykonanie wydatków w 2025 roku jest mniejsze od planu budżetu na dzień 30.09.2025r o kwotę 3.693.607 zł. W porównaniu do planu nie zostaną w pełni wykorzystane środki rezerwy ogólne i celowe (odprawy emerytalne i świadczenie kompensacyjne, rezerwa na zarządzanie kryzysowe), wydatki na umieszczenie dzieci w pieczy zastępczej, obsługa długu, wydatki na zarządzanie kryzysowe, wydatki na administrację publiczną oraz wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 1.651.100,00 zł.

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



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	178/2025
Data dokumentu	2025-11-06
Organ wydający	Zarząd Powiatu Sztumskiego
Przedmiot regulacji	w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2034 dla Powiatu Sztumskiego
Identyfikator dokumentu	71D8F40A-72DE-4DF2-90F2-9A87D077C25D

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1858187225
Numer seryjny	4BD06F8373D67F6AD70A8BB4E308B4AF8ACD1603
Osoba podpisująca	Ludwik Butkiewicz
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	07.11.2025 08:23:22
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL