

**UCHWAŁA NR XL/303/2022
RADY POWIATU SZTUMSKIEGO**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

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 2022 roku poz. 1634 z póź. zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2028 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 2023.

§ 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 XXX/242/2022 z dnia 29.12.2021 roku Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2022-2028, z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiego.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Sztumie.

Wiceprzewodniczący Rady
Powiatu Sztumskiego

Jarosław Stawny

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	2023	2024
I. Dochody ogółem^x		45 268 059,74	48 135 535,60	52 251 916,24	50 911 534,42	80 974 801,95	65 359 866,19	59 088 641,00	65 850 547,00	58 332 302,00	54 012 000,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	41 684 852,44	42 412 084,90	43 700 836,97	45 194 289,28	71 113 777,10	53 894 957,99	54 555 148,00	61 267 054,00	51 933 890,00	54 012 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 903 783,00	5 337 449,00	6 022 047,00	6 591 021,00	6 504 476,00	7 211 712,00	6 111 163,00	12 187 770,00	5 729 672,00	7 457 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	104 320,13	146 934,20	223 466,98	243 878,84	215 594,52	386 486,13	316 202,00	316 202,00	382 070,00	254 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	24 196 617,00	23 741 804,00	23 704 871,00	25 566 372,00	29 651 065,00	31 240 150,00	30 919 749,00	30 919 749,00	33 821 820,00	32 867 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	8 537 079,43	9 517 831,38	9 106 186,89	8 559 725,73	10 976 549,67	10 926 316,03	12 565 260,00	13 033 469,00	8 515 230,00	9 144 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ³⁾ , w tym:	3 943 052,88	3 668 066,32	4 644 265,10	4 233 291,71	23 766 091,91	4 130 293,83	4 642 774,00	4 809 864,00	3 485 098,00	4 290 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	3 583 207,30	5 723 450,70	8 551 079,27	5 717 245,14	9 861 024,85	11 464 908,20	4 533 493,00	4 583 493,00	6 398 412,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	6 294,92	21 115,16	32 427,04	8 656,00	13 156,52	15 331,20	9 754,00	9 754,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 288 722,19	5 702 335,23	8 502 809,23	5 708 589,14	8 426 275,98	11 449 577,00	2 624 953,00	2 674 953,00	6 398 412,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		46 207 272,17	47 393 591,97	52 546 614,10	53 708 931,31	55 212 247,33	68 963 089,26	79 660 122,00	75 880 283,00	69 794 242,00	51 045 449,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	37 160 169,08	38 527 355,17	39 255 100,85	41 408 586,01	45 085 635,61	49 874 162,05	54 995 641,00	55 463 850,00	56 734 837,00	50 855 449,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 421 416,33	23 082 789,86	23 962 429,78	26 219 584,13	29 544 276,88	31 926 512,75	33 972 811,00	34 296 117,00	37 474 251,00	33 007 610,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	80 998,02	68 730,50	120 835,58	167 550,51	181 345,74	86 095,39	300 000,00	300 000,00	400 000,00	135 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 095,39	300 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	9 047 103,09	8 866 236,80	13 291 513,25	12 300 345,30	10 126 611,72	19 088 927,21	24 664 481,00	20 416 433,00	13 059 405,00	190 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	9 047 103,09	8 866 236,80	13 291 513,25	12 297 795,30	10 126 611,72	19 088 927,21	24 664 481,00	20 416 433,00	13 059 405,00	190 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	539 884,95	70 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 405,00	0,00	90 405,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-939 212,43	741 943,63	-294 697,86	-2 797 396,89	25 762 554,62	-3 603 223,07	-20 571 481,00	-10 029 736,00	-11 461 940,00	2 966 551,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 551,00
4. Przychody budżetu^x		5 649 055,58	9 091 786,78	7 394 786,78	12 362 838,92	32 707 949,76	32 262 996,65	21 381 481,00	26 870 549,58	12 271 940,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	203 597,89	2 500 000,00	800 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 421 940,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	203 597,89	0,00	294 698,13	2 135 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 611 940,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x5)} , w tym:	2 254 831,58	2 057 562,78	2 057 562,78	1 848 614,92	25 258 725,76	24 813 772,65	20 571 481,00	21 210 549,58	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	735 615,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 491,82	20 571 481,00	10 196 826,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	3 190 626,11	4 534 224,00	4 537 224,00	3 314 224,00	7 449 224,00	7 449 224,00	810 000,00	5 660 000,00	4 850 000,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x6)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		680 000,00	680 000,00	2 020 000,00	2 000 000,00	1 065 000,00	1 789 224,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00	2 966 551,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	680 000,00	680 000,00	2 020 000,00	2 000 000,00	1 065 000,00	1 789 224,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00	2 966 551,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁵⁾ 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.

⁶⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		2 714 224,00	4 534 224,00	3 314 224,00	8 514 224,00	7 449 224,00	5 660 000,00	4 850 000,00	4 850 000,00	11 461 940,00	8 495 389,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	4 524 683,36	3 884 729,73	4 445 736,12	3 785 703,27	26 028 141,49	4 020 795,94	-440 493,00	5 803 204,00	-4 800 947,00	3 156 551,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	9 970 141,05	10 476 516,51	11 040 522,90	8 948 542,19	58 736 091,25	36 283 792,59	20 940 988,00	32 673 753,58	49 053,00	3 156 551,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
8.1	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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,87%	6,91%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,07	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	x	x	x	x	x	x	0,21%	13,13%	-10,12%	7,34%	
		12,35%	11,36%	13,09%	11,15%	41,85%	10,76%	0,23%	13,15%	-10,12%	7,34%	
8.3	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	x	x	x	x	x	x	x	x	14,40%	11,19%	
8.3.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	16,24%	13,03%	
8.4	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
8.4.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,19	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1	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	1 554 240,44	2 068 045,47	1 681 741,58	839 571,71	2 022 047,65	1 950 647,27	2 255 906,00	2 255 906,00	256 549,00	0,00	
9.1.1	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 , w tym:	1 554 063,58	2 067 264,76	1 679 736,88	838 932,12	2 021 765,72	1 950 570,10	2 255 906,00	2 255 906,00	256 549,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 380 086,63	1 893 057,02	1 563 369,04	820 643,15	1 902 774,16	1 768 973,71	2 255 906,00	2 103 917,00	234 860,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 962 527,36	4 393 480,23	1 346 800,97	419 368,02	0,00	324 013,00	324 013,00	123 000,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	2 962 527,36	4 393 480,23	1 346 800,97	419 368,02	0,00	324 013,00	324 013,00	123 000,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	2 704 786,36	4 393 480,23	1 346 800,97	419 368,02	0,00	324 013,00	324 013,00	123 000,00	0,00	
9.3	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	1 036 573,00	1 828 148,61	1 610 850,78	960 001,22	966 303,78	2 451 436,02	2 484 255,00	2 484 255,00	263 157,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	1 036 573,00	1 828 148,61	1 610 850,78	960 001,22	966 303,78	2 451 436,02	2 484 255,00	2 484 255,00	263 157,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	919 814,67	1 700 114,78	1 449 010,34	922 117,76	849 258,60	2 238 345,47	2 484 255,00	2 247 744,00	234 860,00	0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	55 350,00	4 519 155,47	5 847 437,37	1 043 844,56	0,00	504 336,27	0,00	0,00	123 000,00	0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	55 350,00	4 519 155,47	5 847 437,37	1 043 844,56	0,00	504 336,27	0,00	0,00	123 000,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	47 047,50	3 566 706,56	4 567 009,08	868 879,63	0,00	320 909,17	0,00	0,00	123 000,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	16 251 085,00	9 171 202,39	3 214 319,00	24 643 641,00	24 643 641,00	11 723 217,00	0,00	
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	2 251 085,00	501 811,24	3 134 770,00	2 374 535,00	2 374 535,00	267 217,00	0,00	
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	8 669 391,15	79 549,00	22 269 106,00	22 269 106,00	11 456 000,00	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ 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.

10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 065 000,00	1 789 224,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Wyszczególnienie		2025	2026 ⁹⁾	2027	2028
I. Dochody ogółem^x		55 200 000,00	56 708 359,00	58 218 442,00	59 147 028,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	55 200 000,00	56 708 359,00	58 218 442,00	59 147 028,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 717 000,00	7 987 000,00	8 266 000,00	8 555 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	262 000,00	271 000,00	280 000,00	289 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	33 360 000,00	33 860 000,00	34 367 000,00	34 882 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	9 464 000,00	9 795 000,00	10 137 000,00	10 491 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	4 397 000,00	4 795 359,00	4 618 000,00	4 733 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		52 410 960,00	53 498 359,00	56 522 093,00	58 347 028,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	52 410 960,00	53 498 359,00	55 008 442,00	56 347 028,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 502 720,00	34 005 260,00	34 515 330,00	35 033 050,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	115 000,00	95 000,00	65 000,00	30 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	0,00	0,00	1 513 651,00	2 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 513 651,00	2 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		2 789 040,00	3 210 000,00	1 696 349,00	800 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	2 789 040,00	3 210 000,00	1 696 349,00	800 000,00
4. Przychody budżetu^x		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		2 789 040,00	3 210 000,00	1 696 349,00	800 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	2 789 040,00	3 210 000,00	1 696 349,00	800 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		5 706 349,00	2 496 349,00	800 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	2 789 040,00	3 210 000,00	3 210 000,00	2 800 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	2 789 040,00	3 210 000,00	3 210 000,00	2 800 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	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	6,35%	7,04%	3,66%	1,71%
8.1_vROD_2023		0,06	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	6,35%	7,04%	6,81%	5,82%
		x	x	x	x

⁹⁾ 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.

8.3	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	10,61%	9,64%	9,05%	4,05%
8.3.1	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	12,46%	11,48%	10,90%	5,90%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,12	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	810 000,00	810 000,00	810 000,00	800 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do								
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 599 503,66	11 723 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 217,00
1.a	- wydatki bieżące				4 366 021,66	267 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 217,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 233 482,00	11 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 456 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				4 357 341,66	263 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 157,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 357 341,66	263 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 157,00
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	643 809,86	61 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 256,00
1.1.1.3	Efektywne kształcenie zawodowe w powiecie sztumskim - cykl wsparcia dydaktycznego w celu zwiększenia zatrudnialności uczniów ZSZ w Barlewickach na regionalnym rynku pracy - Zwiększenie zatrudnialności uczniów	Starostwo Powiatowe	2017	2023	1 197 539,00	65 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 448,00
1.1.1.6	Europejskie zakłady pracy miejscem zdobywania doświadczenia zawodowego uczniów ZSZ w Barlewickach - praktyki zawodowe doświadczenia zawodowego - Zdobywanie doświadczenia zawodowego	Zespół Szkół Zawodowych im Stanisława Staszica	2021	2023	723 858,00	21 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 964,00
1.1.1.7	Rodzina najważniejsza - rozwój usług społecznych w Powiecie Sztumskim - rozwój usług społecznych	PCPR Sztum	2021	2023	1 613 442,80	58 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 959,00
1.1.1.8	Pomorskie dzieciom - Wsparcie dzieci i młodzieży z pieczy zastępczej w czasie epidemii COVID-19 - Wsparcie dzieci i młodzieży z pieczy zastępczej w czasie epidemii COVID-19	PCPR Sztum	2021	2023	178 692,00	55 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 530,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 242 162,00	11 460 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 460 060,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 680,00	4 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310,00
1.3.1.3	Rodzina najważniejsza - rozwój usług społecznych w Powiecie Sztumskim - rozwój usług społecznych	PCPR Sztum	2022	2023	1 750,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 233 482,00	11 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 456 000,00
1.3.2.1	Adaptacja internatu do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z budową windy w SOSW w Uśnicach - Usuwanie barier architektonicznych	Starostwo Powiatowe	2021	2023	3 056 815,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3114G Mikołajki Pomorskie - Balewo - Dzierzgoń - III etap na odcinku Dworek - Balewo ok. 3 km. - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe	2021	2023	3 587 000,00	3 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 506 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3130G na odcinku DW515-Szropy z Rządowego Funduszu Polski Ład -	sztumski	2022	2023	6 589 667,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00

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 2022 roku poz.1634).

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 2023r. Dochody na rok 2023 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 2023r.,
- na podstawie podpisanych umów i porozumień, w tym na dofinansowanie inwestycji,
- kalkulacji dochodów własnych.

Zaplanowane dochody budżetowe ogółem na 2023 rok wynoszą 58.332.302 zł, w tym dochody bieżące 51.933.890 zł, dochody majątkowe 6.398.412 zł.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 98,6 % planowanego wykonania za 2022 rok. Głównym powodem takiego poziomu planu dochodów bieżących jest otrzymanie w 2022 roku dodatkowych środków **w wysokości 6.076.607 zł. tytułem utraty wpływów w wyniku wprowadzonych zmian w ramach „Polskiego Ładu”.**

Zaplanowane dochody majątkowe na 2023 rok stanowią 139,60 % planu tej kategorii dochodów na 2022 rok. Taki poziom planu dochodów majątkowych na 2023 rok spowodowany jest otrzymaniem dofinansowania na inwestycje z Budżetu Państwa w ramach programu „Polski Ład”.

Głównym źródłem dochodów bieżących jest subwencja ogólna i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych. Udział tych dochodów stanowi 77,55% wszystkich dochodów bieżących i stanowi kwotę 39.933.562 zł. Dochody w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z Ministra Finansów ST8.4750.24.2022 z dnia 14 października 2022 r., natomiast dotacje na podstawie informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2023r. zgodnie z pismem FB-I.3010.6.12.2022.SM od Wojewody Pomorskiego w kwocie 6.320.090 zł (w tym 16.060 na porozumienie w sprawie kwalifikacji wojskowej). Dochody z dzierżawy majątku powiatu zaplanowano na podstawie podpisanych umów najmu i dzierżawy majątku w wysokości 1.477.122 zł. Dochody pozyskane na realizację

projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 256.549 zł, (spadek w porównaniu do 2022 roku o 87,30 % - w związku z zakończeniem umów na projekty współfinansowane ze środków UE (ZS w Dzierzgoniu, ZSZ w Barlewiczkach, „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiecie sztumskim i malborskim”), odpłatność gmin i powiatów za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez powiat sztumski zaplanowano w wysokości 1.600.415 zł. Wzrost w stosunku do planowanego wykonania za 2022 roku o 30,2 %, spowodowany jest większym dofinansowaniem 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 915.000 zł – spadek o 23,75%. Pozostałe dochody z różnych źródeł realizowane przez jednostki budżetowe i Starostwo Powiatowe zaplanowano w wysokości 1.307.266,00 zł. Szczegółowe uzasadnienie i wykaz według klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów zamieszczono przy projekcie budżetu.

Dochody i wydatki bieżące na lata 2024-2028 pozostawiono na poziomie danych wykazanych WPF na lata 2022-2028.

2. W zakresie wydatków budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcie budżetu na 2023r.

Wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022, powiększone o wskaźnik inflacji, z pominięciem jednorazowych wydatków poniesionych w 2022r. i zwiększeniem zakresem nauczania w jednostkach oświatowych, natomiast w planie wydatków majątkowych uwzględniono planowane inwestycje do realizacji w roku 2023 jako kontynuowane i nowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki bieżące na lata 2022-2028 przyjęto zgodnie z wielkościami wykazanymi w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2028.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem na 2023 rok wynoszą 69.794.242 zł, w tym wydatki bieżące 56.734.837 zł, wydatki majątkowe 13.059.405 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 3.490,00 złotych brutto w pierwszym półroczu i 3.600,00 zł. brutto w drugim półroczu 2023r, (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 2023 rok w wysokości 56.734.837 zł, stanowią 89,4 % planowanego wykonania za 2022 rok i zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 37.356.149 zł,
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 12.609.701 zł,
- dotacje na zadania bieżące z budżetu powiatu 2.731.575 zł,
- na obsługę długu 400.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.374.255 zł,

• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 263.157 zł.
Szczegółowe uzasadnienie do planowanych wydatków zamieszczono przy projekcie budżetu.

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami przyjętymi do realizacji w 2023 roku. Załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok zawiera wykaz wszystkich planowanych do realizacji zadań majątkowych.

3. Na rok 2023 planowany jest deficyt budżetu w wysokości 11.461.940 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z niżej wymienionych tytułów:

a) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 6 ustawy o finansach publicznych 4.850.000 zł - jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu Sztumskiego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;

b) zaciągniętym kredytem 6.611.940 zł.

4. W latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów, natomiast źródłem spłaty już zaciągniętych kredytów będzie nadwyżka budżetowa 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 2024 roku przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

7. Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej, wynosi 5,20 % wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia w poszczególnych latach.

8. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2028 planowane wykonanie dochodów bieżących w 2022 roku jest większe od planu o 6.076.607 zł tytułem udziału w podatku dochodowym, natomiast wykonanie dotacji

celowych i pozostałych dochodów wykazano zgodnie z planem na dzień opracowania budżetu na 2023 rok.

9. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2028 planowane wykonanie wydatków bieżących w 2022 roku jest zgodnie z planem budżetu na dzień 31.10.2022 r, natomiast wydatki majątkowe nie zostaną zrealizowane o około 4.248.000 zł.

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