

UCHWAŁA NR 431/2024
ZARZĄDU POWIATU SZTUMSKIEGO

z dnia 9 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej 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 2022 roku poz. 1526 z późn.zm) oraz art. 230, 233 i 238, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn.zm.) Zarząd Powiatu Sztumskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034 dla Powiatu Sztumskiego w treści załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Sztumskiego

Leszek Sarnowski

Projekt

Uchwała
Nr..... / /
Rady Powiatu Sztumskiego
z dnia 2023 roku

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 2023 roku poz. 1270 z póź. zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2034 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 2024.

§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.

§3

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

§4

Traci moc uchwała nr XL/303/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2023-2028, z późniejszymi zmianami.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiego.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Sztumie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x	82 622 800,00	67 000 000,00	70 610 000,00	74 810 000,00	81 500 000,00	86 300 000,00	92 800 000,00	99 100 000,00	105 800 000,00	113 000 000,00
1.1 Dochody bieżące ^x , z tego:	62 518 276,00	66 000 000,00	70 610 000,00	74 810 000,00	81 500 000,00	86 300 000,00	92 800 000,00	99 100 000,00	105 800 000,00	113 000 000,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 273 018,00	7 500 000,00	8 500 000,00	9 000 000,00	9 500 000,00	10 146 000,00	10 836 000,00	11 572 000,00	12 360 000,00	13 200 000,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	484 994,00	520 000,00	553 000,00	590 000,00	630 000,00	674 000,00	720 000,00	768 000,00	820 000,00	876 000,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	41 027 414,00	40 500 000,00	43 300 000,00	46 200 000,00	49 300 000,00	52 700 000,00	55 300 000,00	60 150 000,00	64 250 000,00	68 600 000,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	9 662 173,00	13 000 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	14 500 000,00	16 000 000,00	17 500 000,00	19 000 000,00	21 000 000,00	22 500 000,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	4 070 677,00	4 480 000,00	4 757 000,00	5 020 000,00	4 733 000,00	6 780 000,00	8 444 000,00	7 610 000,00	7 370 000,00	7 824 000,00
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:	20 104 524,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	20 104 524,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	96 040 148,00	65 190 000,00	68 800 000,00	73 000 000,00	79 700 000,00	85 600 000,00	92 100 000,00	98 400 000,00	105 100 000,00	112 300 000,00
2.1 Wydatki bieżące ^x , w tym:	62 398 787,00	64 190 000,00	68 800 000,00	73 000 000,00	79 700 000,00	85 000 000,00	91 500 000,00	97 700 000,00	104 300 000,00	111 400 000,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 989 956,00	43 000 000,00	45 000 000,00	48 000 000,00	51 000 000,00	54 400 000,00	58 100 000,00	62 120 000,00	66 350 000,00	70 860 000,00
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:	450 000,00	400 000,00	380 000,00	350 000,00	320 000,00	280 000,00	220 000,00	160 000,00	110 000,00	75 000,00
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	0,00	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	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:	33 641 361,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	700 000,00	800 000,00	900 000,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	33 641 361,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x	-13 417 348,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
4. Przychody budżetu^x	14 227 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	5 417 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	5 417 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.4 Spłaty 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

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.

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.

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	0,00	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	0,00
5. Rozchody budżetu^x		810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splatą 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:		11 230 000,00	9 420 000,00	7 610 000,00	5 800 000,00	4 000 000,00	3 300 000,00	2 600 000,00	1 900 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana splata 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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	119 489,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	6 346 837,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
8. Wskaźnik splaty 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	2,38%	4,17%	3,83%	3,55%	3,16%	1,39%	1,22%	1,07%	0,96%	0,86%	0,86%
8.1_vROD_2023		0,02	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1,08%	4,17%	3,83%	3,55%	3,16%	2,25%	2,02%	1,95%	1,90%	1,85%	1,85%
		1,08%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	15,79%	14,32%	13,02%	11,98%	6,51%	5,43%	2,80%	2,87%	2,99%	2,67%	2,67%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	16,49%	15,02%	13,73%	12,68%	7,22%	6,14%	3,51%	2,87%	2,99%	2,67%	2,67%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,21	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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.

9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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:	14 561 710,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 735 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 825 801,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	810 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie		2034
1. Dochody ogółem^X		120 700 000,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	120 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	936 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	73 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	24 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	8 664 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2. Wydatki ogółem^X		120 200 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	119 300 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 680 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	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
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3. Wynik budżetu^X		500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	500 000,00
4. Przychody budżetu^X		0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00
5. Rozchody budżetu^X		500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	500 000,00
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	0,00
6. Kwota długu^X, w tym:		0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	1 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	1 400 000,00
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	0,55%
8.1_vROD_2023		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	1,48%
		x
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	2,38%
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	2,38%
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
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
		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
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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 825 551,00	14 561 710,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 923 476,00	1 735 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 902 075,00	12 825 801,00	1 000 000,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 426 476,00	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 426 476,00	469 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	2024	972 189,00	248 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	ERASMUS VET Kształcenie i szkolenia zawodowe - Wymiana doświadczeń międzynarodowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA KASPROWICZA W SZTUMIE	2023	2024	454 287,00	220 827,00	0,00	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	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				22 399 075,00	14 092 552,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 497 000,00	1 266 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 3123 Żuławka Sztumska – Stalewo. - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2023	2024	2 497 000,00	1 266 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 902 075,00	12 825 801,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja internatu do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z budową windy w SOSW w Uśnicach - Usuwanie barier architektonicznych	Starostwo Powiatowe	2021	2024	1 965 483,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3130G na odcinku DW515-Szropy z Rządowego Funduszu Polski Ład -	sztumski	2021	2024	6 703 087,00	3 306 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Budowa budynku oświatowo-administracyjnego przy ul. Reja w Sztumie" -	Starostwo Powiatowe	2023	2024	8 943 100,00	8 219 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja ul. Reja w Sztumie w tym modernizacja ciągów pieszo-rowerowych, zatoczek autobusowych i parkingów. - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2023	2025	2 290 405,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 791 959,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 158,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 801,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 158,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 158,00
1.1.1.3	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	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 331,00
1.1.1.10	ERASMUS VET Kształcenie i szkolenia zawodowe - Wymiana doświadczeń międzynarodowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA KASPROWICZA W SZTUMIE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 827,00
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-privatnego, 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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 322 801,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 000,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 3123 Żuławka Sztumska – Stalewo. - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 801,00
1.3.2.1	Adaptacja internatu do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z budową windy w SOSW w Uśnicach - Usuwanie barier architektonicznych	Starostwo Powiatowe	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3130G na odcinku DW515-Szropy z Rządowego Funduszu Polski Ład -	sztumski	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 710,00
1.3.2.4	"Budowa budynku oświatowo-administracyjnego przy ul. Reja w Sztumie" -	Starostwo Powiatowe	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 219 091,00
1.3.2.6	Modernizacja ul. Reja w Sztumie w tym modernizacja ciągów pieszo-rowerowych, zatoczek autobusowych i parkingów. - Poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00

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 2024r. Dochody na rok 2024 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 2024r.,
- na podstawie podpisanych umów i porozumień, w tym na dofinansowanie inwestycji,
- kalkulacji dochodów własnych.

Zaplanowane dochody budżetowe ogółem na 2024 rok wynoszą 82.622.800 zł, w tym dochody bieżące 62.518.276 zł, dochody majątkowe 20.104.524 zł.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 107,29 % planowanego wykonania za 2023 rok.

Zaplanowane dochody majątkowe na 2024 rok stanowią 799,48 % planu tej kategorii dochodów na 2023 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 78,03% wszystkich dochodów bieżących i stanowi kwotę 48.785.426 zł. Dochody w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z Ministra Finansów nr ST8.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 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.3010.9.9.2023.EB od Wojewody Pomorskiego w kwocie 7.120.275 zł (w tym 39.240 na porozumienie w sprawie kwalifikacji wojskowej). Dochody z dzierżawy majątku powiatu zaplanowano na podstawie podpisanych umów najmu i dzierżawy majątku w wysokości 1.871.222 zł. Dochody pozyskane na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 469.158 zł, (spadek w porównaniu do 2023 roku o 47,50% - w związku z zakończeniem umów na projekty współfinansowane ze środków UE (Efektywne kształcenie zawodowe, Zdolni z Pomorza, Rodzina najważniejsza, Pomorskie dzieciom), odpłatność gmin i powiatów za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez powiat sztumski zaplanowano w wysokości 1.717.000 zł. Wzrost w stosunku do planowanego wykonania za 2023 roku o 39,69 %, 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 526.000 zł – spadek o 14,47 %. Pozostałe dochody z różnych źródeł realizowane przez jednostki budżetowe i Starostwo Powiatowe zaplanowano w wysokości 1.995.195,00 zł. Szczegółowe uzasadnienie i wykaz według klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów zamieszczono przy projekcie budżetu.

Dochody i wydatki bieżące na lata 2024-2034 zaktualizowano na podstawie danych z WPF na lata 203-2028 o wskaźnik inflacji tj. o 6,8%

2. W zakresie wydatków budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia budżetu na 2024r.

Wydatki bieżące na rok 2024 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023, powiększone o wskaźnik inflacji, z pominięciem jednorazowych wydatków poniesionych w 2023r. i zwiększeniem zakresem nauczania w jednostkach oświatowych, natomiast w planie wydatków majątkowych uwzględniono planowane inwestycje do realizacji w roku 2024 jako kontynuowane i nowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem na 2024 rok wynoszą 96.040.148 zł, w tym wydatki bieżące 62.398.787 zł, wydatki majątkowe 33.641.361 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 4.242,00 złotych brutto w pierwszym półroczu i 4.300,00 zł. brutto w drugim półroczu

2024r, (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 2024 rok w wysokości 62.398.787 zł, stanowią 104,17 % planowanego wykonania za 2023 rok i zostaną przeznaczone na:

- wydatki jednostek budżetowych 54.948.763 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 40.989.956 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 13.958.807 zł,
- dotacje na zadania bieżące z budżetu powiatu 2.881.503 zł,
(załącznik nr 7 do projektu uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie uchwalenia budżetu na 2024r. zawiera wykaz planowanych do udzielenia z budżetu powiatu dotacji bieżących, bez wydatków na opłatę składki na rzecz Związku Powiatów Polskich),
- na obsługę długu 450.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.649.363 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, 469.158 zł.

Szczegółowe uzasadnienie do planowanych wydatków zamieszczono przy projekcie budżetu.

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami inwestycyjnymi przyjętymi do realizacji w 2024 roku. Załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok zawiera wykaz wszystkich planowanych do realizacji inwestycji.

3. Na rok 2024 planowany jest deficyt budżetu w wysokości 13.417.348 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z niżej wymienionych tytułów:

- a) nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 5.417.348 zł.
- b) zaciągniętym kredytem 8.000.000 zł.

Wykonanie nadwyżki budżetowej za 2022 rok wynosi 16.264.973,77 zł, w 2023 roku Zarząd zaangażował kwotę 7.168.143 zł, na pokrycie planowanego deficytu, w związku z powyższym do dyspozycji Zarządu pozostaje kwota 9.096.830,77 zł, z tej kwoty na 2024 rok angażowane jest 5.417.348 zł. Na podstawie sprawozdania Rb-NDS za III kw. 2023 roku wynika, planowane wykonanie dochodów bieżących w 2023 roku będzie większe od planu o około czterystu tysięcy złotych, natomiast wydatki będą mniejsze o około dwóch milionów złotych.

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

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 2025 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 2024-2034 planowane wykonanie dochodów bieżących w 2023 roku jest większe od planu o 326.845 zł tytułem opłat geodezyjnych 75.000 zł, odsetek od środków na rachunku bankowym 251.845 zł.
9. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2028 planowane wykonanie wydatków w 2023 roku jest mniejsze od planu budżetu na dzień 30.09.2023r o kwotę 2.059.512 zł. W porównaniu do planu nie zostaną w pełni wykorzystane środki rezerwy ogólne i celowe (odprawy emerytalne i świadczenie kompensacyjne), wydatki na umieszczenie dzieci w pieczy zastępczej, obsługa długu oraz wydatki na administrację publiczną.
10. Spłata kredytów i wykupu emisji obligacji wynika z zawartych umów i harmonogramu spłaty.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 55 ustawy o samorządzie powiatowym do wyłącznej kompetencji zarządu powiatu należy opracowywanie i przedstawianie do uchwalenia projektu budżetu, a także inicjatywa w sprawie zmian tego budżetu.

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.