

**UCHWAŁA NR XLV/316/2021  
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO  
z dnia 22 grudnia 2021r.**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020r., poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn.zm.).

**Rada Powiatu Gdańskiego  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Gdańskiego na lata 2022 – 2027 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, składającą się z tabeli głównej oraz objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gdańskiego, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) 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 budżetowy.

**§ 3**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 1 i 2 niniejszej uchwały.

**§ 4**

Traci moc uchwała XXX/211/2020 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 22 grudnia 2020r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gdańskiego.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY  
POWIATU GDAŃSKIEGO  
Bogdan Dombrowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XLV/316/2021  
z dnia 2021-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2022	111 747 600,00	108 372 600,00	38 840 632,00	3 001 872,00	32 885 590,00	17 509 369,00	16 135 137,00	0,00	3 375 000,00	30 000,00	3 345 000,00	
2023	115 491 047,00	112 870 309,00	42 445 950,00	3 203 000,00	35 315 500,00	14 971 609,00	16 934 250,00	0,00	2 620 738,00	30 000,00	2 590 738,00	
2024	117 370 570,00	117 340 570,00	45 015 600,00	3 401 600,00	37 827 800,00	13 322 420,00	17 773 150,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2025	123 789 850,00	123 759 850,00	47 656 550,00	3 605 700,00	40 452 400,00	13 379 870,00	18 665 330,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2026	123 789 850,00	123 759 850,00	47 656 550,00	3 605 700,00	40 452 400,00	13 379 870,00	18 665 330,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2027	123 789 850,00	123 759 850,00	47 656 550,00	3 605 700,00	40 452 400,00	13 379 870,00	18 665 330,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	135 549 820,00	106 383 395,00	53 228 964,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	29 166 425,00	29 166 425,00	598 629,00
2023	114 491 047,00	104 445 849,00	54 290 230,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 045 198,00	10 045 198,00	0,00
2024	113 870 570,00	104 518 480,00	55 762 020,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	9 352 090,00	9 352 090,00	0,00
2025	120 289 850,00	106 243 200,00	57 135 220,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	14 046 650,00	14 046 650,00	0,00
2026	120 289 850,00	106 143 200,00	57 049 980,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	14 146 650,00	14 146 650,00	0,00
2027	120 289 850,00	105 993 200,00	56 812 468,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	14 296 650,00	14 296 650,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-23 802 220,00	0,00	24 502 220,00	15 000 000,00	14 300 000,00	8 802 220,00	8 802 220,00	700 000,00	700 000,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	1 989 205,00	11 491 425,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	8 424 460,00	8 424 460,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	12 822 090,00	12 822 090,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	17 516 650,00	17 516 650,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	17 616 650,00	17 616 650,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 766 650,00	17 766 650,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,86%	2,38%	2,41%	22,34%	22,34%	TAK	TAK
2023	3,68%	9,22%	9,25%	19,62%	19,62%	TAK	TAK
2024	3,80%	12,76%	12,79%	17,08%	17,08%	TAK	TAK
2025	3,47%	16,17%	x	15,28%	15,28%	TAK	TAK
2026	3,38%	16,17%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2027	3,24%	16,17%	x	12,52%	12,52%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	5 126 061,00	5 126 061,00	4 843 975,00	2 945 000,00	2 945 000,00	1 874 000,00	5 216 743,00	5 216 743,00	4 912 582,00
2023	1 709 639,00	1 709 639,00	1 647 289,00	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 485,00	1 709 639,00	1 709 639,00	1 647 289,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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
2022	3 923 680,00	3 923 680,00	2 496 638,00	25 679 323,00	8 771 317,00	16 908 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 485,00	13 718 575,00	5 115 337,00	8 603 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 113 872,00	2 613 872,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 382 272,00	1 382 272,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	242 736,00	242 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

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

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLV/316/2021  
z dnia 2021-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 618 005,00	25 679 323,00	13 718 575,00	6 113 872,00	6 382 272,00	242 736,00
1.a	- wydatki bieżące				24 422 723,00	8 771 317,00	5 115 337,00	2 613 872,00	1 382 272,00	242 736,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 195 282,00	16 908 006,00	8 603 238,00	3 500 000,00	5 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 968 604,00	9 140 423,00	4 300 377,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 600 526,00	5 216 743,00	1 709 639,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry - wymiana dobrych praktyk dotyczących działań przeciwdziałania dyskryminacji i przemocy	Szkoła Podstawowa Specjalna	2019	2022	72 000,00	40 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zdolni z Pomorza - Powiat Gdański - poprawa jakości edukacji ogólnej- wsparcie dla uczniów szczególnie uzdolnionych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2016	2023	709 407,00	144 290,00	80 615,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie Powiatu Gdańskiego - zmniejszenie zachorowalności na cukrzycę typu 2 mieszkańców Powiatu Gdańskiego w wieku aktywności zawodowej	Starostwo Powiatowe	2019	2023	723 657,00	301 722,00	118 402,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie to podstawa - rozwój usług społecznych w powiecie gdańskim - zwiększona liczba trwałych miejsc świadczenia usług społecznych	Starostwo Powiatowe	2021	2023	1 434 419,00	617 213,00	350 568,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2021	2023	2 985 135,00	2 120 587,00	388 027,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Przyszłość bez barier - integracja w powiecie gdańskim - zwiększenie aktywności społeczno-zawodowej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Starostwo Powiatowe	2021	2023	2 944 028,00	1 440 822,00	672 027,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Pomorskie dzieciom - wsparcie dzieci i młodzieży zagrożonej ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2023	341 880,00	251 880,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Pierwszy krok - aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie gdańskim - aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców powiatu gdańskiego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	390 000,00	300 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 368 078,00	3 923 680,00	2 590 738,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Scalanie gruntów wsi Krępiec Gmina Pruszcz Gdański - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów	Starostwo Powiatowe	2021	2023	3 402 058,00	418 452,00	2 590 738,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Scalanie gruntów wsi Trzepowo Gmina Przywidz - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów	Starostwo Powiatowe	2017	2022	5 966 020,00	3 505 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				51 649 401,00	16 538 900,00	9 418 198,00	6 113 872,00	6 382 272,00	242 736,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	36 791 690,00
1.a	7 020 617,00
1.b	29 771 073,00
1.1	9 052 779,00
1.1.1	2 538 361,00
1.1.1.1	40 229,00
1.1.1.2	217 222,00
1.1.1.3	19 856,00
1.1.1.4	263 137,00
1.1.1.5	1 153 637,00
1.1.1.6	192 400,00
1.1.1.7	261 880,00
1.1.1.8	390 000,00
1.1.2	6 514 418,00
1.1.2.1	3 009 190,00
1.1.2.2	3 505 228,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	27 738 911,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				14 822 197,00	3 554 574,00	3 405 698,00	2 613 872,00	1 382 272,00	242 736,00
1.3.1.1	Zdolni z Pomorza - Powiat Gdański - poprawa jakości edukacji ogólnej - wsparcie dla uczniów szczególnie uzdolnionych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2016	2023	88 676,00	18 036,00	10 077,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej - zapewnienie miejsc dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodziców w rodzinach zastępczych na terenie powiatu gdańskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2026	4 242 846,00	899 088,00	851 688,00	390 672,00	295 872,00	242 736,00
1.3.1.3	Udostępnienie społeczeństwu danych informacji przestrzennej terenu Powiatu Gdańskiego - realizacja przez Powiat Gdański oprogramowania e-mapa dla obszaru Powiatu Gdańskiego	Starostwo Powiatowe	2021	2023	7 380,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej - zapewnienie miejsc dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodziców w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatu gdańskiego	Starostwo Powiatowe	2016	2025	10 028 962,00	2 431 200,00	2 445 600,00	2 223 200,00	1 086 400,00	0,00
1.3.1.5	Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie Powiatu Gdańskiego - zmniejszenie zachorowalności na cukrzycę typu 2 mieszkańców Powiatu Gdańskiego w wieku aktywności zawodowej	Starostwo Powiatowe	2019	2023	111 864,00	44 993,00	6 777,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wsparcie to podstawa - rozwój usług społecznych w powiecie gdańskim - zwiększona liczba trwałych miejsc świadczenia usług społecznych	Starostwo Powiatowe	2021	2023	182 187,00	60 729,00	60 729,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2021	2023	96 400,00	68 235,00	12 501,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Przyszłość bez barier - integracja w powiecie gdańskim - zwiększenie aktywności społeczno-zawodowej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Starostwo Powiatowe	2021	2023	45 882,00	18 251,00	9 448,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Pierwszy krok - aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie gdańskim - aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców powiatu gdańskiego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	18 000,00	11 582,00	6 418,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 827 204,00	12 984 326,00	6 012 500,00	3 500 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo - rozwój i poprawa infrastruktury dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2021	2023	1 270 245,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn budowa ronda w miejscowości Pręgowo - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2019	2022	3 778 535,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Rolniczych - poprawa jakości użytkowania budynku	Starostwo Powiatowe	2020	2022	5 370 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielec - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2025	14 160 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej - stworzenie warunków bytowych dla dzieci i młodzieży	Starostwo Powiatowe	2020	2023	4 500 000,00	675 000,00	1 912 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa parkingu na placu Jana Pawła II w Pruszczu Gdańskim - poprawa dostępności parkowania przy urzędzie	Starostwo Powiatowe	2021	2022	217 971,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 2202G w zakresie budowy ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Goszyn-Bielkówko - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2023	346 000,00	46 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2224G w msc. Krzywe Kolo - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2022	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1	4 482 256,00
1.3.1.1	28 113,00
1.3.1.2	1 213 680,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	2 940 800,00
1.3.1.5	51 770,00
1.3.1.6	121 458,00
1.3.1.7	80 736,00
1.3.1.8	27 699,00
1.3.1.9	18 000,00
1.3.2	23 256 655,00
1.3.2.1	400 000,00
1.3.2.2	350 157,00
1.3.2.3	741 276,00
1.3.2.4	14 000 000,00
1.3.2.5	2 587 500,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	300 000,00
1.3.2.8	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2225G w msc. Ostrowite - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2022	3 045 000,00	1 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2216G na odcinku Wojanowo-Rusocin - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku oraz rozbudowa toalet i pomieszczeń socjalnych w budynku Starostwa - poprawa bezpieczeństwa użytkownika budynku	Starostwo Powiatowe	2021	2022	1 000 000,00	933 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa murów oporowych budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Wojska Polskiego 16 wraz modernizacją kanalizacji - poprawa bezpieczeństwa otoczenia budynku	Starostwo Powiatowe	2021	2022	2 294 453,00	1 159 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	3 000 000,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	933 826,00
1.3.2.12	243 896,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2022 – 2027**

### **Informacje wstępne**

Jednostki Samorządu Terytorialnego, w myśl przepisów ustawy z dnia 27.08.2009 roku o finansach publicznych zobowiązane są do tworzenia dokumentu określającego ramy polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa (WPF). Konstrukcja prognozy ma charakter kroczący. Oznacza to, że w każdym kolejnym roku w okresie opracowywania projektu uchwały budżetowej jest urealniana, w oparciu o informacje w tej chwili najbardziej aktualne, dotyczące lat przeszłych jak i przyszłych. Zgodnie z przepisami wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- objaśnienia przyjętych wartości.

Urealniona Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gdańskiego obejmuje lata 2022–2027 i opracowana została na podstawie niektórych wskaźników makroekonomicznych, zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021–2024, oraz na podstawie scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI w poszczególnych latach w okresie od 2022 do 2027 zawartych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zaktualizowanych w sierpniu 2021 roku przez Ministra Finansów, a także własnych dokumentów planistycznych.

Najważniejsze czynniki makroekonomiczne mające wpływ na prognozę przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB – dynamika	104,6	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4
CPI – dynamika	103,3	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5

Horyzont czasowy objęty prognozą dla Powiatu Gdańskiego odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Przy obliczaniu danych do WPF jako bazowy przyjęto rok 2021 według stanu wielkości planu na dzień 30 września i szacowanego wykonania za 2021 roku. Z wyliczeń szacowanego wykonania wynika, że planowany deficyt na 2021 rok w wielkości 23 238 612 zł wykonany zostanie na kwotę 17 396 392 zł, różnica „in plus” 5 842 220 zł stanowi wielkość środków otrzymanych a nie wydatkowanych w 2021 rok z uzupełnienia subwencji ogólnej, otrzymanej pod koniec 2021 roku. Wielkość ta została zaplanowana w przychodach budżetu 2022 roku. Dane te jak również wielkości z wykonania budżetu za lata 2019 – 2021 służą do wyliczenia odpowiednich wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych i zostały ujęte w poniższej tabeli:

#### Wykonane dochody i wydatki

Wyszczególnienie / rok	Wykonanie z Rb-27S i Rb 28S		Plan na koniec III kwartału 2021	Szacowane wykonanie na koniec 2021 roku
	na koniec roku 2019	na koniec roku 2020		
Dochody budżetu ogółem	99.995.169,29	121.080.693,28	115.458.908	121 301 128
Dochody bieżące	92.599.102,29	101.583.809,67	106.386.798	112 229 018
Dochody majątkowe	7.396.067,00	19.496.883,61	9.072.110	9.072.110
w tym: Dochody ze sprzedaży majątku	3.822,10	56.456,91	65.000	65.000
Wydatki bieżące	72.832.656,14	83.499.625,44	99.220.598	99.220.598
Wydatki ogółem	92.236.887,46	106.767.148,90	138.697.520	138.697.520
Wynik budżetu	7.758.281,83	14.313.544,38	- 23.238.612	- 17 396 392

Dane w zakresie wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dla roku 2022 wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2022 rok. Także dane w zakresie ustalonych wielkości limitów na 2022 rok obejmujących programy, projekty mają odzwierciedlenie w ustalonym projekcie planu wydatków na 2022 rok.

#### I. Dochody

Dochody powiatu gdańskiego wykazano ogółem oraz dodatkowo z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody majątkowe w 2022 roku ustalono w wielkości wynikającej z przedłożonego projektu budżetu na 2022 rok i stanowią dochody pozyskane na dofinansowanie inwestycji realizowanych w danym roku w zakresie scalania gruntów wsi Trzepowo i Krępiec. W latach 2022 i 2023 roku uwzględniono prognozowane dochody na realizację projektów finansowanych ze środków budżetu unijnego oraz budżetu państwa w zakresie scalania gruntów wsi Trzepowo do 2022 roku, zaś wsi Krępiec do 2023 roku.
2. Dochody bieżące powiatu, to głównie udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (PIT) i (CIT), opłaty, subwencje, dotacje oraz pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe, a także środki na projekty unijne.

Założono ostrożny wzrost dochodów bieżących w trzech kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową tj. do 2025 roku. W pozostałych przyjęto wartości na poziomie roku 2025. Ogółem prognozowane dochody bieżące w 2027 roku w stosunku do planowanych na 2022 wzrastają o 15 387 250 zł. Kształtowanie się wzrostu poszczególnych, znaczących kategorii dochodów bieżących ustalono w oparciu o wytyczne przygotowane przez Ministerstwo Finansów, o których mowa na wstępie niniejszych objaśnień, a także w oparciu o dane budżetowe z ostatnich trzech lat. Uwzględniono dochody, które powiat pozyska na realizację przedsięwzięć przy udziale środków unijnych, a także zaobserwowaną aktywność gospodarczą na obszarze powiatu gdańskiego, wzrastającą liczbę mieszkańców powiatu gdańskiego, która na dzień 31.XII.2020 roku wynosiła 120 317 i wzrosła do analogicznego okresu roku poprzedniego o 1 927.

Do prognozowania dochodów w poszczególnych kategoriach przyjęto, między innymi następujące wskaźniki i wielkości:

- dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), dla roku 2022 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, wynikającej z decyzji Ministra Finansów, natomiast na lata 2023 – 2025 przyjęto wzrost o wskaźnik poziomu inflacji i dynamikę wzrostu gospodarczego PKB oraz wzrost o 1 000 000 zł.. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku. Trudno dla tego źródła prognozować dochody z tak wielkim wyprzedzeniem, biorąc pod uwagę, iż wielkość wpływu uzależniona jest nie tylko od sytuacji gospodarczej kraju, ale także od polityki społecznej i podatkowej państwa, a także zmian wprowadzonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Prognozuje się, iż dochody z tych źródeł wzrosną ogółem z kwoty 41 842 504 zł w 2022 roku do 50 262 250 zł w 2025 roku,

subwencja ogólna:

- dla subwencji oświatowej, dla roku 2022 w wysokości ustalonej przez

Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, dla lat 2022-2025 przyjęto wzrost subwencji odpowiednio o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów plus 5% w każdym prognozowanym roku. W latach następnych pozostawiono subwencję na poziomie 2025 roku. Trudno oszacować faktyczny wzrost lub spadek subwencji, gdyż uzależniona jest nie tylko od ogólnego wzrostu ustalonego przez Ministerstwo, ale przede wszystkim od liczby uczniów, nauczycieli i ewentualnego wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli, taki sposób podejścia do prognozowania powoduje jej wzrost w ostatnim roku prognozowania o kwotę 7 227 918 zł,

- dla subwencji równoważącej, dla roku 2022 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, a dla lat 2023 – 2025 przyjęto dynamikę wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów, co powoduje jej wzrost do roku 2025 o kwotę 338 892 zł, a w roku kolejnym pozostawiono na poziomie roku 2025 tj. w kwocie 4 359 400 zł,
- nie przyjęto żadnej wielkości dla subwencji wyrównawczej dla roku 2022 jak i lat następnych, z uwagi na to, iż od kilku lat nie przysługuje ona powiatowi, a w 2022 roku planowana jest wpłata do budżetu państwa. Ze względu na powyższe przyjęcie jakichkolwiek wartości, dla tego rodzaju dochodu, obarczone byłoby zbyt dużym ryzykiem popełnienia błędu,

dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące:

- dla dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym na zadania straży i inspekcji oraz dla zadań zleconych powiatowi na podstawie porozumień, dla roku 2022 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego, a dla lat 2023 – 2027 ustalono średnioroczną wielkość dotacji z trzech kolejnych lat w kwocie 8.753.150 zł i taką przyjęto dla lat następnych. Nie założono żadnego wzrostu. Przyjęcie jakichkolwiek wartości wzrostu obarczone byłoby zbyt dużym ryzykiem popełnienia błędu, a poza tym są to wielkości, które należy planować w tej samej wysokości po stronie wydatkowej i nie mają wpływu na wynik wykonania budżetu,
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę dodatku wychowawczego tzw. „500+” dla roku 2022 przyjęto w wielkości ustalonej przez Wojewodę a w latach następnych nie przewidziano wzrostu z uwagi na to, iż trudno oszacować o ile wzrośnie liczba dzieci uprawnionych do jego otrzymania w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych. Nie można natomiast założyć wzrostu kwoty na dziecko, gdyż ustalana jest w drodze ustawy,
- dla dotacji celowych na zadania zlecone powiatowi na podstawie porozumień, dla roku 2022 przyjęto w wielkości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego w kwocie 22.020 zł, W latach kolejnych dotacje na kwalifikacje wojskową zaplanowano w

tej samej wysokości 22.020 zł,

- dla dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych, dla roku 2022 przyjęto dochody w wysokości ustalonej decyzją przez Wojewodę Pomorskiego, natomiast dla lat następnych nie przewidziano żadnego wzrostu i przyjęto wielkości odpowiadające roku 2022 tj. 1.857.600 zł. Dotacja ta stanowi dofinansowanie do kosztu pobytu mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Zaskoczynie, przyjętych na starych zasadach i nie przewiduje się jej znacznego wzrostu z uwagi na coroczne zmniejszanie się osób objętych tego rodzaju dofinansowaniem, a z drugiej strony corocznego wzrostu przeciętnego kosztu pobytu mieszkańca w województwie pomorskim,
- dla dotacji na finansowanie projektów unijnych dla 2022 roku przyjęto dotacje zaplanowane w budżecie powiatu, a na lata kolejne w wielkościach wynikających z zawartych umów o realizację następujących projektów finansowanych z udziałem środków unijnych: „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie powiatu Gdańskiego” do 2023 roku, „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III” do 2023 roku, „Przyszłość bez barier” do 2023 roku, „pierwszy krok – aktywizacja społeczno zawodowa w powiecie gdańskim” do 2023 roku, „Wsparcie to podstawa rozwój usług społecznych w powiecie gdańskim” do 2023 roku, realizowane przez Starostwo Powiatowe, program „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry” do 2022 roku, realizowany przez Szkołę w Warczu, projekt „Zdolni z Pomorza” do 2023 roku realizowany przez Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących oraz projekt „Pomorskie dzieciom” do 2023 roku realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim.

pozostałe dochody:

- dla podatków i opłat dotyczących źródeł dochodów, z tytułu opłat publicznie prawnych pobieranych na podstawie ustaw, takich jak np.: opłaty komunikacyjne, opłaty za wydane prawa jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za usługi geodezyjne, przyjęto następujące wielkości:
  - dla dochodów z tytułu opłat za zajęcia pasa drogowego, pobieranych na podstawie przepisów ustawy o drogach publicznych, dla roku 2022 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu tj. 1.500.000 zł, na lata 2023-2025 założono wzrost o wskaźnik dynamiki PKB wynikający z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku,
  - dla opłat geodezyjnych, dla roku 2022 przewidziano kwotę 2.340.000 zł, dla lat następnych, do 2025 roku włącznie, wzrost o 11 % rocznie. Wysokość wzrostu ustalono na podstawie szacunkowego corocznego wzrostu opłat,

- dla opłat komunikacyjnych oraz za wydane prawa jazdy, dla roku 2022 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat do roku 2025 przyjęto wskaźnik wzrostu PKB. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku, co stanowi wzrost ogółem o około 11,1 % tj. z kwoty 4.510.000 zł do kwoty 5.009.500 zł,
- dla dochodów z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej 240.000 zł, dla roku 2023 w tej samej wysokości, nie przewidziano wzrostu w latach kolejnych z uwagi na aktualną opłatę roczną ustaloną w oparciu o wyszacowanie nieruchomości,
- dla pozostałych opłat, mniej znaczących w strukturze dochodów budżetu powiatu przyjęto wzrost o sumę wskaźnika dynamiki PKB oraz wzrostu cen towarów i usług wynikających z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów, natomiast nie założono wzrostu dla odpłatności ponoszonych przez rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, bądź placówkach opiekuńczo-wychowawczych, gdyż występują bardzo duże problemy z ich egzekucją,
- dla dochodów otrzymywanych od Agencji Restrukturyzacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych dla roku 2021 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat 2023-2025 przyjęto dynamikę wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów, gdyż o taką wielkość corocznie waloryzuje się wypłacane ekwiwalenty, co powoduje ich wzrost o kwotę 12.640 zł tj. do kwoty 161.200 zł,
- dla dochodów pozyskiwanych z gmin i innych powiatów za utrzymanie dzieci z terenu tych jednostek w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych dla roku 2022 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, dla roku 2023 i dla kolejnych lat do 2025 roku wzrost o wskaźnik inflacji, dalej na tym samym poziomie,
- dla wpływów z usług, na które składa się przede wszystkim opłata za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, dla roku 2022 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu, a dla lat 2023-2025 dla opłat za pobyt w DPS przyjęto 70 % kwot emerytur, rent i zasiłków stałych dla 43 mieszkanek przyjętych na starych zasadach z uwzględnieniem wzrostu o szacunkowy wskaźnik 6,89 %, odpłatność za pobyt 57 mieszkanek wg przewidywanego kosztu utrzymania mieszkańca za 2020 i przewidywanego wzrostu kosztu utrzymania mieszkańca w 2021 roku oraz

dotychczasowe zwiększenie o kwotę 171 000 zł. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku. Prognozuje się, iż dochody w 2025 roku osiągną łączną kwotę 5 541 000 zł,

- dla dochodów z tytułu opłat za wyżywienie w internacie w Rusocinie oraz stołówce działającej przy szkole w Pruszczu Gdańskim, dla roku 2022 przyjęto wielkość wynikającą z projektu uchwały budżetowej, dla lat następnych założono wzrost o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikający z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów, nie prognozuje się wzrostu liczby dzieci korzystających z internatu i stołówki,
- dla dochodów bieżących z majątku, w tym czynszu najmu i dzierżawy i innych o podobnym charakterze, dla roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z zawartych umów i przyjęte do projektu budżetu, natomiast od roku 2023 do 2025 założono ich wzrost, zgodnie z zawartymi umowami, o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikający z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku. W 2022 roku i latach następnych planuje się wpływy ze sprzedaży majątku na poziomie 30 000 zł głównie ze sprzedaży samochodów przyjętych na własność powiatu oraz wycofanych z użytkowania środków trwałych,
- dla pozostałych dochodów, dla roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu, natomiast dla poszczególnych lat 2023 - 2027 nie założono znaczącego wzrostu, z uwagi na niewielkie ich wartości, a tym samym nieistotne dla kształtowania się dochodów budżetu powiatu.

## II. Wydatki

Wydatki ogółem powiatu gdańskiego w wieloletniej prognozie wykazano z podziałem na wydatki bieżące ogółem, w tym na obsługę długu oraz na wydatki majątkowe. Prognozę wydatków ustalono na lata 2022-2027. W roku 2022 następuje wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2021 o kwotę 7 162 797 zł, co spowodowane jest, między innymi, wzrostem wydatków na wynagrodzenia w związku z planowanym ich wzrostem o 7% w administracji i pozostałych jednostkach organizacyjnych, znaczącym wzrostem wydatków na zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych i remonty w szkołach powiatowych a także wzrostem dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu powiatu. Wydatki i zakupy inwestycyjne są niższe o kwotę 10 310 497 zł. Na rok 2022 powiat złożył kilka wniosków aplikacyjnych o środki na dofinansowanie zadań z zakresu dróg, W 2022 roku następuje zmniejszenie wydatków ogółem w stosunku do 2021 roku o 3 147 700 zł, w 2023 roku następuje zmniejszenie w stosunku do 2022 o 21 058 773 zł, zaś w następnym następuje zmniejszenie jedynie o 620 477 zł, w roku kolejnym zwiększenie o 6 419 280 zł, taki stan wzrostu i spadku prognozowanych wydatków związany jest przede wszystkim z realizacją projektów finansowanych ze środków

unijnych, zadań finansowanych z innych źródeł zewnętrznych, rezerwy subwencji oraz nie prognozowaniem od 2024 roku kredytów długoterminowych, co ma wpływ na wielkość prognozowanych wydatków. W latach 2026, 2027 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 2025 roku, gdyż trudno przewidzieć faktyczne potrzeby wydatkowe z tak dużym wyprzedzeniem. Fakt zróżnicowanych wielkości planowanych wydatków w okresie objętym wieloletnią prognozą ma ścisły związek z okresowym wzrostem lub spadkiem wydatków majątkowych a w szczególności związanych z realizacją przedsięwzięć unijnych, których okresy realizacji oraz planowane nakłady przedstawiono w dziale 9 tabeli głównej stanowiącej załącznik do wieloletniej prognozy finansowej, a także wielkością uzyskanych innych środków, w tym przede wszystkim z budżetu państwa.

Założono wielkość wydatków bieżących na tym samym poziomie w latach 2023-2024, dla kolejnego roku przyjęto niewielki wzrost o 1 724 720 zł, a dla lat 2026-2027 w wielkości roku 2025, gdyż trudno oszacować je realnie w tak odległej perspektywie czasowej objętej wieloletnią prognozą finansową, a także ostatnich zmianach w sposobie liczenia i przekazywania dochodów z budżetu państwa, w tym podatku PIT i subwencji oświatowej. Ogółem prognozowane wydatki bieżące w 2025 roku w stosunku do roku 2022, pozostają na tym samym poziomie i wynoszą 106 243 200 zł. Do prognozowanych wydatków bieżących, w znaczących grupach rodzajowych przyjęto następujące wskaźniki i wielkości:

1. Dla wydatków bieżących roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu na 2022 rok, natomiast dla prognozowanych wydatków na lata 2023 – 2027 w zależności od poszczególnych grup rodzajowych przyjęto, między innymi następujące założenia:
  - na utrzymanie bieżące dróg publicznych powiatowych od roku 2023 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego o około 150.000 złotych, aż do 2025 roku. Dla następnego roku prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku, co stanowi ich wzrost w ostatnim roku objętym prognozą o około 7,45% w stosunku do planowanych wydatków roku 2022 i stanowi kwotę 450.000 zł,
  - na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem administracji publicznej samorządowej na lata 2023-2027 nie przewidziano wzrostu i przyjęto na poziomie roku 2022,
  - na wydatki w zakresie oświaty i wychowania przewidziano do roku 2025 wzrost o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towaru i usług konsumpcyjnych. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku. Przy braku informacji na temat podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli taki sposób prognozowania jest właściwy. Założono, że wielkość prognozowanych wydatków bieżących do roku 2025, wzrośnie w stosunku do roku 2022 o około 2.277.484 zł, co stanowi ich wzrost o około 7,77 % i wynosić będzie 29.565.300 zł,

- na wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w latach 2023-2025 przewidziano wzrost o wskaźnik cen towarów i usług. Dla następnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku,
- na wydatki związane z realizacją zadań rządowych, straży i inspekcji w latach 2023-2027 przewidziano środki na poziomie roku 2022. Wydatki te w całości finansowane są z dotacji z budżetu państwa, którą ustala Wojewoda na podstawie ustawy budżetowej i nie mają żadnego wpływu na wynik wykonania budżetu, trudno je także prognozować na lata przyszłe,
- na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań rządowych dla roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej, a dla lat następnych na poziomie analogicznym jak przy prognozowaniu dochodów, czyli w tej samej wysokości. Taki sposób prognozowania przyjęto z uwagi na to iż dotacje, a tym samym i wydatki nimi finansowane, równoważą się, ich wielkość zależy od decyzji Wojewody. Nie mają także żadnego wpływu na wynik wykonania budżetu,
- na wydatki z zakresu pomocy społecznej oraz rodziny dla wydatków roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 18.352.167 zł, a dla kolejnych lat nie przewidziano wzrostu dla zadań finansowanych ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, przewidziano natomiast wzrost wydatków na opiekę społeczną i rodzinę o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług do 2025 roku. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku,
- na wydatki pozostałe na zadania w zakresie polityki społecznej, dla wydatków roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 1.633.390 zł, a w kolejnych latach do 2025 wzrost włącznie o wskaźnik inflacji, nie planowano wzrostu dla zadań finansowanych ze środków dotacji celowej. Dla lat następnych prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2025 roku,
- na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie na nich uprawy leśnej, dla wydatków roku 2022 przyjęto wielkości z projektu budżetu, a dla lat następnych wzrost o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wielkościach zgodnych z wytycznymi Ministerstwa Finansów, przyjęty wzrost o wskaźnik inflacji wynika z przepisów prawa w tym zakresie, tym samym nastąpi wzrost w stosunku do roku 2022 o około 8,4 %,
- na rezerwy dla roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata następne przewidziano kwotę 1.500.000 zł. Jest to kwota bezpieczna, która zapewni środki na rezerwy obowiązkowe, wynikające z przepisów prawa w tym zakresie, a także inne, tworzone w miarę potrzeb na etapie planowania budżetu,
- środki na wydatki bieżące związane z realizacją projektów unijnych dla roku budżetowego 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata

następne 2023-2027 w wielkościach wynikających z podpisanych umów dla projektów „Zdolni z Pomorza”, „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III”, „Program profilaktyki cukrzycy”, „Przyszłość bez barier”, „pierwszy krok”, „Pomorskie dzieciom”, „Wsparcie to podstawa”. Szczegółowe dane w zakresie planowanych wydatków na realizację wyżej wymienionych projektów zawarto w dziale 9 tabeli głównej stanowiącej załącznik do wieloletniej prognozy,

- w pozostałych grupach rodzajowych, dla wydatków roku 2022 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a dla lat następnych nie przewidziano znaczącego ich wzrostu,

Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane” dla wydatków tej grupy na 2022 rok, przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu w kwocie 53 228 964 zł, natomiast na lata kolejne prognozuje się, że wydatki dla pracowników jednostek organizacyjnych powiatu gdańskiego, z wyłączeniem nauczycieli wzrastać będą przeciętnie o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych do 2025 roku, a w kolejnych latach pozostaną na poziomie roku 2025. Wynagrodzenia dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego przyjęto na poziomie roku 2022 we wszystkich latach finansowania. Tak wyliczone wynagrodzenia zwiększono dodatkowo o prognozowane wielkości świadczeń z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników poszczególnych jednostek budżetowych, które w poszczególnych latach prognozowania, kształtują się następująco:

<b>jednostki</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
PPP w Pruszczu Gd.	42 800	35 180	53 700	16 800	81 100	69 477
ZSOiO w Pruszczu Gd.	235 750	217 300	80 600	123 750	110 350	112 121
ZSR w Rusocinie	282 500	29 850	95350	54 100	82 200	122 000
SPS w Warczu	91 950	75 200	122 150	112 250	53 700	52 900
DPS w Zaskoczynie	90 200	96 100	132 700	208 800	198 500	113 000
PCPR w Pruszczu Gd.	28 800	10 000	40 000	112 000	0	40 000
Starostwo Powiatowe	231 520	204 250	213 970	285 920	332 200	116 370
KPPSP w Pruszczu Gd.	120 000	110 000	145 000	165 000	130 000	130 000
PINB w Pruszczu Gd.	0	0	62 050	0	5 330	0
<b>Razem:</b>	<b>1 123 520</b>	<b>777 880</b>	<b>945 520</b>	<b>1 078 620</b>	<b>993 380</b>	<b>755 868</b>

Dla funkcjonariuszy straży i inspekcji nie przewidziano wzrostu z uwagi na to, iż w tym zakresie obowiązują ich wytyczne wynikające z ustawy budżetowej, analogicznie jak w przypadku prognozowanych środków dotacji na realizację tych zadań.

Wielkość środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w okresie

objętym prognozą, przy powyższych założeniach, wzrośnie z kwoty 53.228.964 zł w 2022 roku do kwoty 57 135 220 zł w 2025 roku tj. o około 7,3 %. Przyjęty wzrost wynagrodzeń w samorządowej sferze budżetowej może ulec zmianie w zależności od kształtowania się sytuacji finansowej budżetu powiatu w poszczególnych latach działania, a także zmian przepisów prawa w tym zakresie.

- wydatki bieżące na obsługę długu powiatu zaplanowano do 2027 roku w wielkościach należnych odsetek od zaciągniętych kredytów, z uwzględnieniem kosztów obsługi nowego kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2022 roku w kwocie 15 000 000 zł, oraz w 2023 w kwocie 2 000 000 zł. Do wyliczenia odsetek od zaciąganych kredytów przyjęto oprocentowanie zgodne z zawartymi umowami, dodatkowo uwzględniono minimalny ich wzrost, z uwagi na to iż w chwili obecnej nastąpił wzrost i prognozuje się, że Rada Polityki Pieniężnej będzie je podnosić w kolejnych, najbliższych okresach,
2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022 – 2025 odpowiednio w kwotach 16 908 006 zł, 8 603 238 zł, 3 500 000 zł, 5 000.000 zł które wyszczególniono w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego, zagwarantowano środki na wydatki inwestycyjne kontynuowane, a także realizację inwestycji jednorocznych w każdym roku prognozowania. Zaplanowane wydatki na zadania jednoroczne w przyszłości mogą być także przeznaczone na wieloletnie przedsięwzięcia, o ile takie zostaną ustalone i wprowadzone do wykazu przedsięwzięć wieloletnich.
  3. W pozycji wydatki majątkowe w formie dotacji, dla roku 2022 wykazano wielkość planowanej pomocy finansowej dla Gminy Miasta Pruszcz Gdański w kwocie 428.629 zł, dla ochotniczej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim 120.000 zł oraz dotację na dofinansowanie obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 50 000 zł Natomiast dla lat kolejnych nie wykazano żadnych wielkości, z uwagi na to, iż powiat nie przyjął żadnych zobowiązań z tego tytułu.

### **III. Wynik budżetu**

- 1) Pozycja ta jest różnicą pomiędzy sumą wykazanych dochodów ogółem a wydatków ogółem. W roku 2022 wynik wykonania budżetu wykazuje deficyt na kwotę 23 802 220 zł, który zostanie sfinansowany planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym, wolnymi środkami na rachunku budżetu powiatu, nadwyżką budżetową z lat poprzednich, w 2023 roku nadwyżkę na kwotę 1.000.000 zł, a w latach następnych 2024-2027 nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 3.500.000 zł, dla każdego roku prognozowania. Jest to prognoza, która może ulec zmianie w zależności od potrzeb wydatkowych budżetu powiatu.
- 2) w poz. 3.1 wykazano nadwyżki budżetowe, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Pierwsza nadwyżka budżetowa w kwocie

1.000.000 zł wystąpi już za 2023 rok i przeznaczona zostanie w całości na spłatę planowanych rozchodów z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach prognozowania od 2024 do 2027 uzyskane nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 3.500.000 zł, 3.500.000 zł i 3.500.000 zł, 3 500 000 zł analogicznie jak w 2023 roku, przeznaczone zostaną w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (rozchody, poz. 5 wieloletniej prognozy finansowej).

#### **IV. Przychody budżetu**

W pozycji tej uwzględniono planowane do zaciągnięcia kredyty długoterminowe w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową, oraz inne źródła przychodów:

- 1) w 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 15.000.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty od roku 2023 do końca 2027 roku,
- 2) w 2022 roku na pokrycie planowanego deficytu planuje się także przychody z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu w kwocie 700.000 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 8 802 220 zł. Wielkość planowanych źródeł przychodów stanowią środki gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym otrzymane a nie wydatkowane w 2021 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych oraz środki otrzymane z rezerwy subwencji na uzupełnienie dochodów powiatu,
- 3) w 2023 roku prognozuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 2.000.000 zł na spłatę zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty od roku 2024 do końca 2025 roku.

W pozostałych latach objętych prognozą, nie planuje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek ani emisji obligacji, a tym samym i zwiększenia zadłużenia Powiatu. Sytuacja ta może jednak ulec zmianie przy wprowadzeniu nowych przedsięwzięć wieloletnich lub zadań jednorocznych powodujących przewyżkę ustalonych wielkości wydatków majątkowych bądź bieżących. Nie prognozuje się także zaciągnięcia pożyczek, kredytów lub emisji obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków unijnych

#### **V. Rozchody budżetu**

W pozycji tej ujęto rozchody na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2022 w kwocie 15.000.000 zł oraz planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku w kwocie 2.000.000 zł,

W pozycji „Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych” zaplanowano wielkości na podstawie przyjętych harmonogramów spłat rat kredytów zaciągniętych, a nie spłaconych do końca 2021 roku, w kwocie 700.000 zł z terminem spłaty ostatniej raty w 2022 roku, (poz. 10.6 wieloletniej prognozy

finansowej), planowanego do zaciągnięcia na 2022 rok w kwocie 15.000.000 zł, z planowanym terminem spłaty do końca 2027 roku oraz planowanego kredytu na 2023 rok w kwocie 2.000.000 zł z terminami spłaty do końca 2025 roku. Ostatnia spłata rat kapitałowych nastąpi w 2027 roku i wynosić będzie 3.500.000 zł.

W związku z brakiem przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków unijnych nie przewiduje się również rozchodów z tego tytułu w całym okresie prognozy.

We wszystkich latach objętych prognozą finansową nie przewidziano także pożyczek do udzielenia.

## **VI. Kwota długu**

1. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem następującego działania: wielkość długu z poprzedniego roku powiększona o planowane przychody z tytułu kredytów, pomniejszona o spłatę długu w danym roku budżetowym. Największa kwota długu wystąpi na koniec 2022 roku i wynosić będzie 15.000.000 zł, na koniec 2023 roku 14.000.000 zł., dalej od 2024 roku systematycznie będzie malała aż do roku 2026 ażeby na koniec 2027 roku osiągnąć stan zerowy. Kwota długu za te okresy kształtować się będzie następująco: 10.500.000 zł; 7 000.000 zł, 3 500 000 zł i 0 zł. Przez cały okres prognozowania gwarantowany jest bezpieczny poziom długu powiatu, który ma związek m.in. z zachowaniem bezpiecznego poziomu relacji zadłużenia do dochodów ogółem, daje to w przyszłości możliwość zaciągania nowych zobowiązań w związku z nowymi projektami oraz innymi decyzjami wymagającymi znacznych nakładów.
2. W poszczególnych latach prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego prognozuje się, że dług powiatu do spłaty w roku 2022 finansowany jest z nowo zaciągniętego kredytu, w 2023 z nowo zaciągniętego kredytu i nadwyżki budżetowej, a w latach następnych tj. 2024-2027 roku z nadwyżki budżetowej danego roku budżetowego.

W związku z tym, iż nie prognozuje się przychodów i rozchodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków unijnych, nie przewiduje się także długu na koniec roku z tego tytułu we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

Nie prognozuje się także długu spłacanego wydatkami tj. zobowiązań wymagalnych, umów zaliczanych do kategorii kredytów i pożyczek itp.,

Sposób finansowania spłaty długu w poszczególnych latach może ulec zmianie, w zależności od wyniku budżetu danego roku lub roku poprzedzającego dany rok budżetowy.

## **VII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**

Pozycja 7.1 stanowi różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, zgodnie z wytycznymi wynikającymi z przepisów art. 242 ustawy o finansach publicznych nie może wykazywać wartości ujemnej. Czyli wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. Ustalono w ten sposób wielkości stanowiące nadwyżki operacyjne. We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą relacja planowanych dochodów do wydatków jest dodatnia, co świadczy o prawidłowej strukturze dochodów i wydatków oraz możliwości zaciągania nowych zobowiązań oraz spłaty dotychczas zaciągniętych kredytów w wielkościach wynikających z zawartych umów.

### **VIII. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Od roku 2014 obowiązują wskaźniki (relacje) wyliczone zgodnie z przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, które działają już samodzielnie i ustalone są indywidualnie dla każdej jednostki samorządowej w naszym przypadku do wyliczenia wskaźników przyjęto trzy lata poprzedzające rok budżetowy.

Powyższe relacje dla Powiatu Gdańskiego w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej są prawidłowe i świadczą o prowadzeniu gospodarki finansowej w sposób racjonalny i bezpieczny, umożliwiając w przyszłości zaciągnięcie nowych zobowiązań, o ile wystąpi taka potrzeba.

### **IX. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**

W pozycjach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dla roku 2022 wykazano dochody i wydatki zgodnie z projektem uchwały budżetowej z podziałem na bieżące i majątkowe, w latach kolejnych do roku 2023 uwzględniono prognozowane dochody i wydatki związane z realizowanymi projektami zgodnie z przyjętym harmonogramem ich realizacji. Środki wykazano w wielkościach kwot odpowiadających dochodom i wydatkom zaklasyfikowanym do paragrafów z końcówką „1” „7” „8” i „9”.

### **X. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

W pozycji tej przedstawiono informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych.

- 1) pozycja „Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp”, obejmuje wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie wyszczególnione w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego i obejmuje lata 2022 – 2027.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków bieżących 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 2009r. o finansach publicznych w stosunku do wielkości wykazanych według stanu na

koniec października pominięto projekty, których realizacja zakończy się w 2021 roku, urealniono wielkości planowanych limitów wydatków oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania oraz dodano nowy projekt, w tym:

- Projekt „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry” łączna wartość projektu 72 000 zł. Realizacja projektu pozostaje bez zmian do 2022 roku. Ustalono limit wydatków na kwotę 40 229 zł na 2022 rok oraz limit zobowiązań na tą samą kwotę,
- Projekt „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” łączna wartość projektu realizowanego w latach 2016-2023 wynosi 709 407 zł, limity wydatków na lata 2022 – 2023 pozostają bez zmian, urealniono limit zobowiązań do kwoty 217 222 zł. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących w Pruszczu Gdańskim,
- „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie Powiatu Gdańskiego” łączna wartość projektu 723 657 zł. Okres realizacji projektu do 2023 roku. Ustalono limit zobowiązań na kwotę 19 856 zł,
- Projekt „Wsparcie to podstawa – rozwój usług społecznych w powiecie gdańskim” urealniono limit zobowiązań na kwotę 263 137 zł, realizacja projektu kończy się w 2023 roku,
- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III”, łączna wartość projektu została zwiększona do kwoty 2 985 135 zł, realizacja projektu w latach 2021 – 2023, uaktualniono limit wydatków na 2022 rok do kwoty 2 120 587 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 1 153 637 zł,
- Projekt „Przyszłość bez barier – integracja w powiecie gdańskim”, łączna wartość projektu oraz okres realizacji pozostają bez zmian, urealniono limit wydatków na lata 2022 i 2023 odpowiednio do kwot 1 440 822 zł i 672 027 zł oraz limit zobowiązań na 192 400 zł,
- „Pomorskie dzieciom – wspieranie dzieci i młodzieży zagrożonej ubóstwem lub wykluczeniem społecznym” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy rodzinie w Pruszczu Gdańskim, limity wydatków pozostają bez zmian, urealniono limit zobowiązań do kwoty 261 880 zł,
- Nowy projekt pod „Pierwszy krok – aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie gdańskim”. Okres realizacji projektu wynosi 2 lata i kończy się w 2023 roku, łączna wartość projektu 390 000 zł, limity wydatków na 2022 rok 300 000 zł, na 2023 rok 90 000 zł, limit zobowiązań 390 000 zł.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków majątkowych 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 2009r. o finansach publicznych w stosunku do wielkości wykazanych

według stanu koniec października urealniono wielkości planowanych limitów oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania, oraz dokonano innych zmian, w tym:

- „Scalanie gruntów wsi Krępiec Gmina Pruszcz Gdański” realizacja planowana jest na lata 2021-2023, łączna wartość zadania, limity wydatków pozostały bez zmian, urealniono limit zobowiązań na kwotę 3 009 190 zł,
- „Scalanie gruntów wsi Trzepowo Gmina Przywidz, łączna wartość projektu, termin realizacji zadania oraz limit zobowiązań pozostaje bez zmian, urealniono limit wydatków na 2022 rok do kwoty 3 505 228 zł,

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków bieżących w stosunku do wielkości wykazanych według stanu na koniec października nie wykazano tych, dla których w roku 2021 zakończył się planowany okres realizacji, urealniono wielkości planowanych limitów oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania, w związku z kroczącym charakterem prognozy finansowej, dokonując następujących zmian:

- „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” urealniono limit jedynie limit zobowiązań do kwoty 28 113 zł,
- „Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej– zapewnienie miejsc dzieciom z terenu powiatu gdańskiego w pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodziców w rodzinach zastępczych” wydłużono okres realizacji zadania do 2026 roku zmniejszając łączne nakłady finansowe do kwoty 4 242 846 zł oraz ustalono limity wydatków na lata 2022 – 2026 odpowiednio na kwoty 899 088 zł, 851 688 zł, 390 672 zł, 295 872 zł i 242 736 zł a limit zobowiązań ustalono na kwotę 1 213 680 zł,
- „Udostępnienie społeczeństwu danych informacji przestrzennej z terenu Powiatu Gdańskiego”, zapewniono realizację umowy na łączną kwotę 7.380 zł, która jest zawarta na okres 2021-2023 , limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą po 2.460 zł, a limit zobowiązań 0 zł,
- „Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej – zapewnienie miejsc dzieciom z terenu powiatu gdańskiego pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodziców, które z różnych powodów nie mogą być umieszczone w rodzinie pieczy zastępczej” ustalono okres realizacji na lata 2016-2025 z łącznymi nakładami finansowymi na kwotę 10 028 962 zł, oraz limitem wydatków na lata 2022-2025 odpowiednio w kwotach 2 431 200 zł, 2 445 600 zł, 2 223 200 zł i 1 086 400 oraz limitem zobowiązań 2 940 800 zł,
- „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie powiatu Gdańskiego – zdrowie na rynku pracy”. Okres realizacji zadania do 2023 roku. Ustalono limit zobowiązań na kwotę 51 770 zł,
- „Wsparcie to podstawa – rozwój usług społecznych w powiecie gdańskim”.

Urealniono jedynie limit zobowiązań do kwoty 121 458 zł,

- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo III”, zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 96 400 zł, jednocześnie zwiększono limit wydatków na 2022 rok na kwotę 68 235 zł, oraz uaktualniono limit zobowiązań do kwoty 80 736 zł,
- „Przyszłość bez barier – integracja w powiecie gdańskim”, urealniono limity wydatków na lata 2022 – 2023 do odpowiednio kwot 18 251 zł i 9 448 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 27 699 zł,
- Nowy projekt „Pierwszy krok – aktywizacja społeczno – zawodowa w powiecie gdańskim” Okres realizacji projektu wynosi 2 lata i kończy się w 2023 roku, łączna wartość projektu 18 000 zł, limity wydatków na 2022 rok 11 582 zł, na 2023 rok 6 418 zł, limit zobowiązań 18 000 zł.

2) pozycja „Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp”, obejmuje wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie inwestycyjne wyszczególnione w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego i obejmuje lata 2022-2027.

W stosunku do wcześniej wykazanych przedsięwzięć według stanu na koniec października nie wykazano tych, dla których w roku 2021 zakończył się planowany okres realizacji, oraz urealniono wielkości planowanych limitów wydatków i zobowiązań w związku z kroczącym charakterem prognozy finansowej, dokonując następujących zmian:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo” łączne nakłady finansowe 1 270 245 zł, okres realizacji zadania od 2021 do 2023 roku, limity wydatków w latach 2022 i 2023 odpowiednio 100 000 zł i 300 000 zł, a limit zobowiązań 400 000 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn budowa ronda w miejscowości Pręgowo” skorygowano łączne nakłady finansowe na kwotę 3.778.535 zł urealniono limit wydatków w roku 2022 do kwoty 3 700 000 zł i urealniono limit zobowiązań do kwoty 350 157 zł. Zadanie jest w 2022 roku w części finansowe ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 2.400.000 zł oraz środków z Gminy Kolbudy 300 000 zł,
- „Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Rolniczych” zapewniono kontynuację zadania, urealniając limit zobowiązań na kwotę 741.276 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielcz”, wydłużono okres realizacji zadania do roku 2025, zwiększając łączne nakłady finansowe na kwotę 14 160 000 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach wyniosą odpowiednio: 2 000 000 zł, 3 500 000 zł, 3 500 000 zł, 5.000 000 zł. Ustalono limit zobowiązań na kwotę 14 000 000 zł. Na realizację zadania złożono

wniosek o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na kwotę 2 000 000 zł,

- dla przedsięwzięcia „Budowa placówki opiekuńczo wychowawczej” – termin realizacji zadania pozostaje bez zmian i obejmuje lata 2021 – 2023, łączna wartość zadania 4.500.000 zł, limit wydatków w 2022 roku 675.000 zł, w 2023 roku 1.912.000 zł, a limit zobowiązań 2 587 500 zł. Na realizację zadania otrzymano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3 825 000 zł,
- „Budowa parkingu na placu Jana Pawła II w Pruszczu Gdańskim” urealniono okres realizacji zadania na lata 2020 – 2022 oraz limit zobowiązań do kwoty 0 zł, ponieważ umowy zostały już podpisane. Łączna wartość zadania wynosić będzie 217 971 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2202G w zakresie ścieżki pieszo rowerowej na odcinku Goszyn-Bielkówko”, wydłużono okres realizacji zadania do 2023 roku, zwiększając łączne nakłady finansowe do kwoty 346 000 zł. Limit wydatków na 2022 rok pozostaje bez zmian i wynosi 46 000 zł, limit wydatków na 2023 oraz limit zobowiązań ustalono na 300 000 zł,
- zapewniono kontumację zadania „Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2224G w msc. Krzywe Koło” zwiększając łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2022 roku na kwotę 745 000 zł oraz ustalając limit zobowiązań na 700 000 zł,
- zapewniono kontumację zadania „Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2225G w msc. Ostrowite” zwiększając łączne nakłady finansowe na kwotę 3 045 000 zł, limit wydatków na 2022 rok 1 545 000 zł oraz ustalając limit zobowiązań na 3 000 000 zł. Planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie z rezerwy subwencji ogólnej w 2022 roku na kwotę 1 500 000 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2216G na odcinku Wojanowo-Rusocin”, urealniono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków 2022 roku odpowiednio na kwoty 100 000 zł. Limit zobowiązań wynosi 0 zł, ponieważ umowy zostały zawarte w 2021 roku. Na realizację zadania w 2022 roku Gmina Pruszcz Gdański zapewni 100 000 zł,
- „Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku oraz rozbudowa toalet i pomieszczeń socjalnych w budynku starostwa”, zapewniono kontynuację zadania urealniając limit zobowiązań do kwoty 933 826 zł,
- „Przebudowa murów oporowych budynku Starostwa powiatowego przy ul. Wojska Polskiego 16 wraz z modernizacją kanalizacji, okres realizacji to lata 2021 – 2022, łączna wartość zadania wynosi 2.294.453 zł, limit wydatków w 2022 roku 1.159.500 zł, zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu

Inwestycji Lokalnych Covid 19 w kwocie 1 000 000 zł.

- 3) W pozycjach od 10.2 do 10.6 nie wykazano żadnych wielkości, gdyż nie występują zobowiązania wynikające z przejęcia przez powiat zobowiązań po zlikwidowanych lub przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych a także wydatki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego pogotowia ratunkowego
- 4) W pozycji spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1 wieloletniej prognozy finansowej wynikające wyłącznie z zawartych już umów, wykazano spłaty rat w roku 2022, zgodnie z ustalonym harmonogramem spłaty zadłużenia. Zadłużenie powiatu na koniec 2021 roku z tytułu kredytów, o których mowa wyżej wynosić będzie łącznie 700.000 zł z terminem spłaty do końca 2022 roku, w Banku Gospodarstwa Krajowego. Innych wielkości nie wykazano, gdyż na chwilę obecną takie nie występują.
- 5) W kolejnych pozycjach od 10.7 do 10.9 nie wykazano żadnych wielkości, gdyż na chwilę obecną nie występują i nie prognozuje się zaciąganie takich form zobowiązań w przyszłości.