

**UCHWAŁA NR XVIII/146/2019
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 30 grudnia 2019r.**

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 2019r., poz. 511 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 2019r., poz. 869 z późn.zm.).

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Gdańskiego na lata 2020 – 2025 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 III/22/2018 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 21 grudnia 2018r. 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 2020r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY
POWIATU GDAŃSKIEGO
Bogdan Dombrowski**

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/146/2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	111 525 304,00	99 369 178,00	39 591 354,00	1 834 000,00	27 856 894,00	15 770 913,00	14 316 017,00	0,00	12 156 126,00	0,00	12 156 126,00
2021	101 328 600,00	100 935 732,00	41 887 650,00	1 896 360,00	29 792 610,00	12 463 664,00	14 895 448,00	0,00	392 868,00	0,00	392 868,00
2022	105 976 500,00	105 558 048,00	44 275 250,00	1 958 930,00	31 869 663,00	11 952 256,00	15 501 949,00	0,00	418 452,00	0,00	418 452,00
2023	113 511 400,00	110 920 662,00	46 798 930,00	2 019 660,00	34 098 565,00	11 882 966,00	16 120 541,00	0,00	2 590 738,00	0,00	2 590 738,00
2024	110 920 700,00	110 920 700,00	46 798 930,00	2 019 660,00	34 098 565,00	11 882 966,00	16 120 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	110 920 700,00	110 920 700,00	46 798 930,00	2 019 660,00	34 098 565,00	11 882 966,00	16 120 579,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	118 865 304,00	88 191 295,00	44 802 978,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	30 674 009,00	30 674 009,00	1 842 000,00
2021	98 668 600,00	89 112 987,00	46 539 560,00	0,00	0,00	373 100,00	0,00	0,00	9 555 613,00	8 955 613,00	0,00
2022	103 516 500,00	92 233 550,00	47 454 770,00	0,00	0,00	274 300,00	0,00	0,00	11 282 950,00	10 682 950,00	0,00
2023	111 751 400,00	95 712 220,00	48 399 560,00	0,00	0,00	187 600,00	0,00	0,00	16 039 180,00	15 439 180,00	0,00
2024	109 160 700,00	95 642 220,00	48 417 610,00	0,00	0,00	116 900,00	0,00	0,00	13 518 480,00	12 918 480,00	0,00
2025	109 160 700,00	95 572 130,00	48 666 070,00	0,00	0,00	46 800,00	0,00	0,00	13 588 570,00	13 588 570,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-7 340 000,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	7 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	11 177 883,00	11 177 883,00	
2021	x	x	x	x	0,00	7 740 000,00	0,00	11 822 745,00	11 822 745,00	
2022	x	x	x	x	0,00	5 280 000,00	0,00	13 324 498,00	13 324 498,00	
2023	x	x	x	x	0,00	3 520 000,00	0,00	15 208 442,00	15 208 442,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 760 000,00	0,00	15 278 480,00	15 278 480,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	15 348 570,00	15 348 570,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,00%	13,15%	12,90%	22,18%	21,96%	TAK	TAK
2021	3,43%	13,78%	13,36%	18,10%	17,88%	TAK	TAK
2022	2,92%	14,53%	14,23%	14,07%	13,85%	TAK	TAK
2023	1,97%	15,55%	15,36%	13,50%	13,50%	TAK	TAK
2024	1,90%	15,54%	15,43%	14,32%	14,32%	TAK	TAK
2025	1,82%	15,54%	x	15,01%	15,01%	TAK	TAK

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	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	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	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:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	3 672 240,00	3 672 240,00	3 302 451,00	6 172 302,00	6 172 302,00	4 513 302,00	3 277 288,00	3 277 288,00	2 932 426,00	
2021	175 177,00	175 177,00	158 842,00	392 868,00	392 868,00	249 982,00	175 177,00	175 177,00	158 842,00	
2022	6 320,00	6 320,00	5 653,00	418 452,00	418 452,00	266 261,00	6 320,00	6 320,00	5 653,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 487,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	6 894 534,00	6 894 534,00	4 654 749,00	21 502 427,00	8 024 622,00	13 477 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	392 868,00	392 868,00	249 982,00	7 300 400,00	4 099 763,00	3 200 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	418 452,00	418 452,00	266 261,00	3 427 189,00	2 033 737,00	1 393 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 487,00	3 770 125,00	1 179 387,00	2 590 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatem 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/146/2019
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 985 258,00	21 502 427,00	7 300 400,00	3 427 189,00	3 770 125,00	26 401 964,00
1.a	- wydatki bieżące				24 204 066,00	8 024 622,00	4 099 763,00	2 033 737,00	1 179 387,00	8 580 085,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 781 192,00	13 477 805,00	3 200 637,00	1 393 452,00	2 590 738,00	17 821 879,00
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:				21 619 251,00	10 171 822,00	568 045,00	424 772,00	2 590 738,00	14 048 910,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 948 427,00	3 277 288,00	175 177,00	6 320,00	0,00	3 752 318,00
1.1.1.1	Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry - wymiana dobrych praktyk dotyczących działań przeciwdziałania dyskryminacji i przemocy	Szkoła Podstawowa Specjalna	2019	2021	72 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.2	Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w Powiecie Gdańskim - wzbogacenie oferty kształcenia zawodowego w Powiecie Gdańskim wraz z jej dostodowaniem do potrzeb lokalnego rynku pracy	Starostwo Powiatowe	2016	2020	1 174 401,00	142 949,00	0,00	0,00	0,00	142 949,00
1.1.1.3	Zdolni z Pomorza - Powiat Gdański - poprawa jakości edukacji ogólnej- wsparcie dla uczniów szczególnie uzdolnionych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2016	2021	473 502,00	143 259,00	76 280,00	0,00	0,00	219 539,00
1.1.1.4	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2019	2021	2 235 144,00	2 228 162,00	6 982,00	0,00	0,00	2 235 144,00
1.1.1.5	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	2022	590 159,00	218 391,00	71 915,00	6 320,00	0,00	590 159,00
1.1.1.6	Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim - zwiększony udział pracowników Powiatu Gdańskiego w programach zdrowotnych dotyczących chorób stanowiących istotną barierę w utrzymaniu i wydłużeniu aktywności zawodowej	Starostwo Powiatowe	2018	2020	1 195 860,00	482 674,00	0,00	0,00	0,00	482 674,00
1.1.1.7	Bezpieczne Żuławy - podniesienie poziomu bezpieczeństwa powodziowego Żuław poprzez rozbudowę systemu alarmowania i powiadamiania oraz dostawę specjalistycznego wyposażenia ratowniczego - doposażenie jednostek ratownictwa (PSP i OSP) oraz rozbudowa systemu powiadamiania i alarmowania	Starostwo Powiatowe	2017	2020	207 361,00	31 853,00	0,00	0,00	0,00	31 853,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 670 824,00	6 894 534,00	392 868,00	418 452,00	2 590 738,00	10 296 592,00
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	0,00	392 868,00	418 452,00	2 590 738,00	3 402 058,00
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	2020	5 966 020,00	3 644 209,00	0,00	0,00	0,00	3 644 209,00
1.1.2.3	Scalanie gruntów wsi Mokry Dwór Gmina Pruszcz Gdański - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów	Starostwo Powiatowe	2017	2020	3 334 388,00	2 514 121,00	0,00	0,00	0,00	2 514 121,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Bezpieczne Żuławy - podniesienie poziomu bezpieczeństwa powodziowego Żuław poprzez rozbudowę systemu alarmowania i powiadamiania oraz dostawę specjalistycznego wyposażenia ratowniczego - doposażenie jednostek ratownictwa (PSP i OSP) oraz rozbudowa systemu powiadamiania i alarmowania	Starostwo Powiatowe	2017	2020	2 968 358,00	736 204,00	0,00	0,00	0,00	736 204,00
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				30 366 007,00	11 330 605,00	6 732 355,00	3 002 417,00	1 179 387,00	12 353 054,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 255 639,00	4 747 334,00	3 924 586,00	2 027 417,00	1 179 387,00	4 827 767,00
1.3.1.1	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2019	2021	147 027,00	145 980,00	1 047,00	0,00	0,00	147 027,00
1.3.1.2	Usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych i chodników w sezonie zimowym - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach publicznych powiatowych	Starostwo Powiatowe	2019	2021	3 531 000,00	1 570 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 720 000,00
1.3.1.3	Usuwanie pojazdów z dróg i ich przechowywanie na parkingu strzeżonym - sprawne usuwanie pojazdów w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa ruchu drogowego lub środowiska	Starostwo Powiatowe	2018	2020	310 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zdolni z Pomorza - Powiat Gdański - poprawa jakości edukacji ogólnej - wsparcie dla uczniów szczególnie uzdolnionych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2016	2021	59 187,00	16 081,00	14 922,00	0,00	0,00	31 003,00
1.3.1.5	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych (doksztalcanie) pracowników Starostwa Powiatowego - zapewnienie wyspecjalizowanej kadry w celu poprawy kompetencji i sprawności działania urzędu	Starostwo Powiatowe	2020	2022	48 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	48 000,00
1.3.1.6	Rodziny zastępcze zawodowe wielodzietne - zapewnienie całodobowej, bezpośredniej opieki nad dziećmi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2023	4 346 897,00	762 538,00	762 538,00	762 538,00	628 987,00	473 900,00
1.3.1.7	Udostępnienie społeczeństwu danych informacji przestrzennej terenu Powiatu Gdańskiego - realizacja przez Powiat Gdański oprogramowania e-mapa dla obszaru Powiatu Gdańskiego	Starostwo Powiatowe	2018	2020	7 380,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wytwarzanie i dostarczanie tablic rejestracyjnych - rejestracja pojazdów mieszkańców powiatu gdańskiego zgodnie z art. 73 ustawy prawo o ruchu drogowym	Starostwo Powiatowe	2019	2022	1 321 000,00	406 000,00	420 000,00	435 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	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	2023	7 739 000,00	1 372 800,00	1 190 400,00	806 400,00	550 400,00	2 196 000,00
1.3.1.10	Szlachetne zdrowie z Powiecie Gdańskim - zwiększony udział pracowników Powiatu Gdańskiego w programach zdrowotnych dotyczących chorób stanowiących istotną barierę w utrzymaniu i wydłużeniu aktywności zawodowej	Starostwo Powiatowe	2018	2020	240 516,00	123 010,00	0,00	0,00	0,00	123 010,00
1.3.1.11	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	2022	96 323,00	46 465,00	34 379,00	7 479,00	0,00	88 323,00
1.3.1.12	Asysta techniczna systemu Ewid 2007 - wsparcie techniczne oraz aktualizacje systemu EWID 2007	Starostwo Powiatowe	2019	2021	105 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Strategia rozwoju elektromobilności Powiatu Gdańskiego na lata 2020-2040 - ograniczenie hałasu i emisji szkodliwych substancji	Starostwo Powiatowe	2019	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.14	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych (doksztalcanie) pracowników DPS - zwiększenie skuteczności i sprawności realizowanych zadań przez pracowników	Dom Pomocy Społecznej Leśny	2019	2021	5 300,00	3 000,00	300,00	0,00	0,00	504,00
1.3.1.15	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo I - aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy	Starostwo Powiatowe	2017	2020	199 009,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 110 368,00	6 583 271,00	2 807 769,00	975 000,00	0,00	7 525 287,00
1.3.2.1	Modernizacja instalacji wodnej i kanalizacyjnej w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 25 - poprawa bezpieczeństwa użytkowania budynku	Starostwo Powiatowe	2019	2020	450 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 2243G ul. Słowackiego w Pruszczu Gdańskim - rozwój i poprawa infrastruktury dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2019	2020	3 324 894,00	2 892 271,00	0,00	0,00	0,00	99 518,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo - rozwój i poprawa infrastruktury dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2010	2022	2 105 245,00	100 000,00	300 000,00	900 000,00	0,00	1 252 000,00
1.3.2.4	Budowa bazy materiałowo sprzętowej zarządcy dróg powiatowych w msc. Rusocin - rozwój zaplecza technicznego dla zarządcy dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2014	2022	344 670,00	0,00	200 000,00	75 000,00	0,00	275 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu nieruchomości powiatu gdańskiego przy ul. Raciborskiego w Pruszczu Gdańskim - poprawa estetyki i funkcjonalności terenu	Starostwo Powiatowe	2017	2021	500 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.6	Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku przy ul. Wojska Polskiego 16 - poprawa bezpieczeństwa użytkowania budynku	Starostwo Powiatowe	2019	2021	500 000,00	0,00	487 769,00	0,00	0,00	487 769,00
1.3.2.7	Przebudowa Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu - etap I - poprawa warunków lokalowych placówki umożliwiająca przyjęcie większej liczby uczniów	Starostwo Powiatowe	2018	2020	3 309 840,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn budowa ronda w miejscowości Pręgowo - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2019	2021	1 575 719,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	1 520 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2020 – 2025

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 2020–2025 i opracowana została na podstawie niektórych wskaźników makroekonomicznych, zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019–2022, oraz na podstawie scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI w poszczególnych latach w okresie od 2020 do 2025 zawartych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zaktualizowanych w maju 2019 roku przez Radę Ministrów, a także własnych dokumentów planistycznych.

Najważniejsze czynniki makroekonomiczne mające wpływ na prognozę przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB – dynamika	103,7	103,4	103,3	103,1	103,1	103,1
CPI – dynamika	102,5	102,5	102,5	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 2019 według stanu wielkości planu na dzień 30 września. Dane te jak również wielkości z wykonania budżetu za lata 2017 – 2019 służą do wyliczenia odpowiednich wskaźników na rok 2020 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 2019
	na koniec roku 2017	na koniec roku 2018	
Dochody budżetu ogółem	83.867.677,15	92.257.803,80	98.102.148,00
Dochody bieżące	74.365.153,27	81.735.117,66	90.363.314,00
Dochody ze sprzedaży majątku	83.494,09	28.257,90	0
Wydatki bieżące	58.515.148,52	64.203.977,44	78.822.761,00

Dane w zakresie wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dla roku 2020 wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2020 rok. Także dane w zakresie ustalonych wielkości limitów na 2020 rok obejmujących programy, projekty mają odzwierciedlenie w ustalonym projekcie planu wydatków na 2020 rok.

I. Dochody

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

1. Dochody majątkowe w 2020 roku ustalono w wielkości wynikającej z przedłożonego projektu budżetu na 2020 rok i stanowią dochody pozyskane na dofinansowanie inwestycji realizowanych w danym roku oraz z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2019 roku na realizację projektu „Budowa węzłów integracyjnych Pruszcz Gdański, Cieplewo, Pszczółki”, „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej należących do powiatu gdańskiego” oraz „Bezpieczne Żuławy”. W latach 2020-2023 roku uwzględniono prognozowane dochody na realizację projektów finansowanych ze środków budżetu unijnego oraz budżetu państwa w zakresie scalania gruntów wsi Mokry Dwór, Trzepowo oraz Krępiec.

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 2023 roku. W pozostałych przyjęto wartości na poziomie roku 2023. Ogółem prognozowane dochody bieżące w 2025 roku w stosunku do planowanych na 2020 wzrastają o 9.585.139 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, stopień bezrobocia oraz stale wzrastającą liczbę mieszkańców powiatu gdańskiego, która na dzień 31.XII.2018 roku wynosiła 116.190 i wzrosła do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2.207.

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

- dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), dla roku 2020 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, natomiast na lata 2021 – 2023 z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla tempa wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 5,8 % dla roku 2021, 5,7% dla 2022 i 5,6% dla roku 2023. Dla następnych lat przyjęto wielkości na poziomie 2023 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 (zamrożenie progów podatkowych). Prognozuje się, iż dochody z tego źródła wzrosną ogółem z kwoty 39.591.354 zł w 2020 roku do 46.798.930 zł w 2023 roku,
- dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), dla roku 2020 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, natomiast na lata 2020 – 2023 przyjęto dynamikę wzrostu gospodarczego PKB wynikającą z wytycznych Ministerstwa Finansów. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku. Prognozuje się, iż dochody z tego źródła wzrosną ogółem z kwoty 1.834.000 zł planowanej w 2020 roku do 2.019.660 zł w 2023 roku,

subwencja ogólna:

- dla subwencji oświatowej, dla roku 2020 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, dla lat 2021-2023 przyjęto

wzrost subwencji odpowiednio o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów tj. o 2,5%, plus 5% w każdym prognozowanym roku. W latach następnych pozostawiono subwencję na poziomie 2023 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 6.005.542 zł,

- dla subwencji równoważącej, dla roku 2020 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, a dla lat 2020 – 2023 przyjęto dynamikę wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów, co powoduje jej wzrost do roku 2023 o kwotę 236.129 zł, a w roku kolejnym pozostawiono na poziomie roku 2023 tj. w kwocie 3.307.075 zł. Na podstawie danych z trzech ostatnich lat wydaje się, że taki sposób planowania jest właściwy,
- nie przyjęto żadnej wielkości dla subwencji wyrównawczej dla roku 2020 jak i lat następnych, z uwagi na to, iż nie przysługuje ona powiatowi, gdyż od kilku lat powiat oscyluje wokół maksymalnej wielkości - wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów na jednego mieszkańca „wskaźnika Pp”, nie przekracza jednak 110 % tego wskaźnika. 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 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego, a dla lat 2020 – 2025 ustalono średnioroczną wielkość dotacji z trzech kolejnych lat w kwocie 7.287.880 zł i taką przyjęto dla lat następnych. Nie założono żadnego wzrostu z uwagi na przyjęte przez rząd ograniczenia wzrostu wydatków i reguły dyscyplinujące wzrost wydatków. 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+” i „Dobry start” dla roku 2020 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. 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 2020 przyjęto w wielkości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego w kwocie

17.020 zł, oraz w wielkości wynikającej z umowy wieloletniej podpisanej z Ministrem Edukacji Narodowej w kwocie 312.000 zł. W latach kolejnych dotacje na kwalifikacje wojskową zaplanowano w tej samej wysokości 17.020 zł, na realizowany projekt „Za życiem” w wysokościach wynikającej z porozumienia tj. 312.000 zł w 2021 roku. Nie przyjęto innych dotacji, które mogą ewentualnie wystąpić, a dotyczyć dofinansowania do programów rządowych, co trudno przewidzieć na chwilę obecną,

- dla dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych, dla roku 2020 przyjęto dochody w wysokości ustalonej decyzją przez Wojewodę Pomorskiego, natomiast dla lat następnych nie przewidziano żadnego wzrostu i przyjęto wielkości odpowiadające roku 2020 tj. 1.835.736 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,
- dla dotacji na finansowanie projektów unijnych dla 2020 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: „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II”, „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański”, „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie powiatu Gdańskiego”, „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry”

pozostałe dochody:

- dla podatków i opłat dotyczących źródeł dochodów, z tytułu opłat publiczno 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 2020 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu tj. 1.500.000 zł, na lata 2021-2023 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 2023 roku.
 - dla opłat geodezyjnych, dla roku 2020 przewidziano kwotę 1.614.564 zł, dla lat następnych nie przewidziano wzrostu z uwagi na ich stagnację w ostatnich latach realizowania,
 - dla opłat komunikacyjnych oraz za wydane prawa jazdy, dla roku 2020 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat 2021 – 2023 przyjęto przeciętny procentowy wzrost o 5,83 % dla opłat komunikacyjnych oraz 2,31 % dla opłat za wydanie prawa jazdy, obliczony jako

średnia wzrostu z trzech kolejnych lat 2017-2019. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku, co stanowi wzrost ogółem o ok 18,2 % tj. z kwoty 4.450.000 zł do kwoty 5.260.660 zł,

- dla dochodów z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej 240.000 zł, dla roku 2021 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 wskaźnik dynamiki PKB wynikający 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 oraz dla opłat za trwałe zarząd,
- dla dochodów otrzymywanych od Agencji Restrukturyzacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych dla roku 2020 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat 2021-2023 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 18.456 zł tj. do kwoty 258.490 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 2020 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, dla roku 2021 i dla kolejnych lat ich prognozowania, w związku z planowaną zmianą przepisów polegającą na zwolnieniu gmin z ponoszenia odpłatności za dzieci umieszczone w placówkach zaplanowano ich spadek.
- dla wpływów z usług, na które składa się przede wszystkim opłata za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, dla roku 2020 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu, a dla lat 2021-2023 dla opłat za pobyt w DPS przyjęto 70 % kwot emerytur, rent i zasiłków stałych dla 49 mieszkanek przyjętych na starych zasadach z uwzględnieniem wzrostu o szacunkowy wskaźnik 3,24 %, odpłatność za pobyt 51 mieszkanek wg przewidywanego kosztu utrzymania mieszkańca za 2019 rok oraz dodatkowe zwiększenie o 200.000 zł na podstawie analizy realizacji wpływów z lat 2017- 2019 rok. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku. Prognozuje się, iż dochody w 2023 roku osiągną łączną kwotę 4.721.000 zł,
- dla dochodów z tytułu opłat za wyżywienie w internacie w Rusocinie oraz

stołówce działającej przy szkole w Pruszczu Gdańskim, dla roku 2020 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 2020 przyjęto wielkości wynikające z zawartych umów i przyjęte do projektu budżetu, natomiast od roku 2021 do 2023 założono ich wzrost, zgodnie z zawartymi umowami, o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikający z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów., W 2020 roku i latach następnych nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku,
- dla pozostałych dochodów, dla roku 2020 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu, natomiast dla poszczególnych lat 2021 - 2025 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 2020-2025. W roku 2020 następuje wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2019 o kwotę 9.368.534 zł, co między innymi spowodowane jest wzrostem wydatków na wynagrodzenia w związku z planowanym ich wzrostem o 5% w administracji, dla nauczycieli z uwzględnieniem skutku ich wzrostu o 9.6 % od miesiąca września 2019 roku, a oraz wzrostem etatów w jednostkach organizacyjnych, w tym przede wszystkim nauczycieli a także wzrostem dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu powiatu. Wydatki i zakupy inwestycyjne są wyższe o kwotę 5.973.614 zł. Na rok 2020 powiat złożył dwa wnioski aplikacyjne o środki na dofinansowanie zadań z zakresu dróg. W 2021 roku prognozuje się, że nastąpi spadek wielkości wydatków ogółem w stosunku do roku 2020 o kwotę 20.796.704 zł, a w 2022 roku następuje zwiększenie w stosunku do 2021 roku o 4.847.900 zł, zaś w roku następnym następuje wzrost o 8.234.900 zł, taki stan wzrostu i spadku prognozowanych wydatków związany jest przede wszystkim z realizacją projektów finansowanych ze środków unijnych oraz nie planowaniem kredytów długoterminowych, co wpływa na wielkość wydatków inwestycyjnych. W latach 2024, 2025 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 2023 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.

Założono wzrost wydatków bieżących w latach 2021-2023, dla kolejnego roku przyjęto wielkości roku 2023, gdyż trudno oszacować je realnie w tak odległej perspektywie czasowej objętej wieloletnią prognozą finansową. Ogółem prognozowane wydatki bieżące w 2025 roku w stosunku do roku 2020, wzrastają z kwoty 88.191.295 zł do kwoty 95.572.130 zł tj. o kwotę 7.380.835 zł, co stanowi ich wzrost o 8,4 %. Do prognozowanych wydatków bieżących, w znaczących grupach rodzajowych przyjęto następujące wskaźniki i wielkości:

1. Dla wydatków bieżących roku 2020 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu na 2020 rok, natomiast dla prognozowanych wydatków na lata 2021 – 2025 w zależności od poszczególnych grup rodzajowych przyjęto, między innymi następujące założenia:

- na utrzymanie bieżące dróg publicznych powiatowych od roku 2021 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego o około 100.000 złotych, aż do 2023 roku. Dla następnego roku prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku, co stanowi ich wzrost w ostatnim roku objętym prognozą o około 10,7 % w stosunku do planowanych wydatków roku 2020 i stanowi kwotę 449.982 zł,
- na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem administracji publicznej samorządowej na lata 2021-2023 przewidziano dynamikę wzrostu, o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany przez Ministerstwo Finansów, dodatkowo w roku 2021 założono wzrost o 200.000 zł, w 2022 roku o 100.000 zł. W okresie objętym prognozą powoduje to wzrost prognozowanych wydatków bieżących w stosunku do roku 2020 o 1.142.205 zł,
- na wydatki w zakresie oświaty i wychowania przewidziano w 2021 roku wzrost o 5%, a w latach następnych do 2023 roku łącznie o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towaru i usług konsumpcyjnych. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 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 2020 o około 2.168.890 zł, co stanowi ich wzrost o 10,3% i wynosić będzie 23.194.340 zł,
- na wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w latach 2021-2023 przewidziano wzrost o średnią procentową wzrostu z ostatnich 3 lat tj. 8%. Dla następnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku,
- na wydatki związane z realizacją zadań rządowych, straży i inspekcji w latach 2021-2025 przewidziano środki na poziomie roku 2020. 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,
- na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań rządowych dla roku 2020

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, od kilku lat nie wykazują istotnego wzrostu. Nie mają także żadnego wpływu na wynik wykonania budżetu,

- na wydatki z zakresu pomocy społecznej oraz rodziny dla wydatków roku 2020 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 16.472.202 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 średnią procentową z ostatnich trzech lat tj. 7% do 2023 roku. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku. Przewidziano, że w ostatnim roku objętym wieloletnią prognozą nastąpi ich wzrost w stosunku do 2020 roku o około 3.493.798 zł,
- na wydatki pozostałe na zadania w zakresie polityki społecznej, dla wydatków roku 2020 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 1.864.353 zł, a w kolejnych latach do 2023 wzrost łącznie o wskaźnik inflacji. Dla lat następnych prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2023 roku. Przewidziano, że w ostatnim roku objętym wieloletnią prognozą nastąpi ich wzrost w stosunku do 2020 roku o około 71.197 zł,
- na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie na nich uprawy leśnej, dla wydatków roku 2020 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 2020 o około 7.4 %,
- na rezerwy dla roku 2020 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata następne 2021-2025, dla każdego roku budżetowego przewidziano tę samą kwotę tj. 1.980.000 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 2020 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata następne 2021-2025 w wielkościach wynikających z podpisanych umów dla projektów „Zdolni z Pomorza”, „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji”, „Mieszkańcy Powiatu aktywni zawodowo II”, „Bezpieczne Żuławy” oraz wniosku aplikacyjnego „Program profilaktyki cukrzycy”. 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 2020 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 2020 rok, bez pracowników zatrudnionych w ramach realizowanych projektów unijnych, przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu w kwocie 45.615.323 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 2023 roku, a w kolejnych latach pozostaną na poziomie roku 2023. Wynagrodzenia dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego przyjęto na poziomie roku 2020 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:

jednostki	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PPP w Pruszczu Gd.	79.570	18.660	27.760	21.480	39.200	29.060
ZSOiO w Pruszczu Gd.	91.540	153.870	94.660	117.490	53.760	113.070
ZSR w Rusocinie	159.980	93.240	107.010	56.040	82.550	88.800
SPS w Warczu	61.870	26.380	50.790	55.330	41.860	87.040
DPS w Zaskoczynie	301.000	170.000	51.000	68.000	89.500	107.500
PCPR w Pruszczu Gd.	92.800	23.000	10.000	3.500	27.000	0
Starostwo Powiatowe	656.540	258.860	261.000	187.500	170.220	365.380
KPPSP w Pruszczu Gd.	125.000	90.000	120.000	105.000	100.000	90.000
PINB w Pruszczu Gd.	21.310	0	0	0	28.300	0
Razem:	1.589.610	834.010	722.220	614.340	632.390	880.850

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 45.615.323 zł w 2020 roku do kwoty 48.666.070 zł w 2025 roku, tj. o 6,7 %. 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 w wielkościach

należnych odsetek od zaciągniętych kredytów, z uwzględnieniem kosztów obsługi nowego kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2020 roku w kwocie 8.800.000 zł. W wyliczeniach roku 2020 oraz lat następnych uwzględniono także odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego w kwocie do 2.000.000 zł rocznie. 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 stopy procentowe są bardzo niskie i nie wydaje się, ażeby w latach następnych utrzymały się na takim samym poziomie.

2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich na lata 2020 - 2023, odpowiednio w kwotach 13.477.805 zł, 3.074.241 zł, 1.393.452 zł, 2.590.738 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 2020 wykazano wielkość planowanej pomocy finansowej dla Gminy Miasta Pruszcz Gdański w kwocie 512.000 zł, Gminy Cedry Wielkie w kwocie 30.000 zł, dla gminy Suchy Dąb 100.000 zł oraz Samodzielnego Pogotowia Ratunkowego w kwocie 1.200.000 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 2020 wynik wykonania budżetu wykazuje deficyt na kwotę 7.340.000 zł, który zostanie sfinansowany planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym, a w latach następnych 2021-2025 wykazuje nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.660.000 zł, 2.460.000 zł, 1.760.000 zł, 1.760.000 zł i 1.760.000 zł. Jest to prognoza, która może ulec zmianie w zależności od potrzeb wydatkowych budżetu powiatu.
2. w poz. 3.1 wykazano nadwyżki budżetowe, które przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Pierwsza nadwyżka budżetowa w kwocie 2.660.000 zł wystąpi już za 2021 rok i przeznaczona zostanie w całości na spłatę planowanych rozchodów z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach prognozowania od 2022 do 2025 uzyskane nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.460.000 zł, 1.760.000 zł, 1.760.000 zł, i 1.760.000 zł, analogicznie jak w 2021 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:

w 2020 roku kredyt długoterminowy w kwocie 8.800.000 zł, w tym 7.340.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu i 1.460.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z terminem spłaty od roku 2021 do końca 2025 roku,

W pozostałych latach objętych prognozą, nie planuje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek lub 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 wydatki na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2019 i 2020 roku.

W pozycji „Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych” zaplanowano wielkości na podstawie przyjętych harmonogramów spłat rat kredytów zaciągniętych, a nie spłaconych do końca 2019 roku, w kwocie 2.660.000 zł z terminami spłaty najdalej do końca 2022 roku, (poz. 10.6 wieloletniej prognozy finansowej) oraz planowanego na 2020 rok w kwocie 8.800.000 z terminem spłaty do końca 2025 roku. Ostatnia spłata rat kapitałowych nastąpi w 2025 roku i wynosić będzie 1.760.000 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 2020 roku i wynosić będzie 10.400.000 zł, na koniec 2021 roku 7.740.000 zł., dalej od 2022 roku systematycznie będzie malała aż do roku 2024 ażeby na koniec 2025 roku osiągnąć stan zerowy. Kwota długu za te okresy kształtować się będzie następująco: 5.280.000 zł; 3.520.000 zł; 1.740.000 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 2020 finansowany jest z nowo zaciągniętego kredytu, w 2021 roku z nadwyżki budżetowej, a w latach następnych tj. 2022-2025 analogicznie jak w 2021 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.

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 2020 wykazano dochody i wydatki zgodne 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 2020 – 2026.

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 dzień 29 października urealniono wielkości planowanych limitów wydatków oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania, w tym:

- Projekt „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry” łączna wartość projektu 72.000 zł. Realizacja projektu rozpocznie się pod koniec 2019 roku, planowane zakończenie 2021 rok. Ustalono limit wydatków na kwotę 30.000 zł na 2020 rok, na kwotę 20.000 zł na 2021 rok a limit zobowiązań 50.000 zł,
- „Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w Powiecie Gdańskim” wydłużono okres realizacji zadania do 2020 roku, łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian na poziomie 1.174.401 zł a limit wydatków w roku 2020 ustalono na kwotę 142.949 zł, dodatkowo urealniono limit zobowiązań do faktycznych potrzeb,
- „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” urealniono limity wydatków w latach 2020 i 2021 odpowiednio na kwoty 143.259 zł oraz 76.280 zł, urealniono limit zobowiązań do kwoty 219.539 zł,
- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II” urealniono limit zobowiązań do kwoty 735.233 zł i zwiększono limit wydatków 2020 roku o kwotę 735.233 zł,
- „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie Powiatu Gdańskiego” łączna wartość projektu 590.159 zł. Realizacja projektu rozpocznie się pod koniec 2019 roku, planowane zakończenie 2022 rok. Ustalono limit wydatków na 2020 rok

na kwotę 218,391 zł, na 2021 rok 71.915 zł, na 2022 rok 6.320 zł, a limit zobowiązań na kwotę 508.361 zł,

- „Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim – zdrowie na rynku pracy – profilaktyka i działania prozdrowotne” urealniono limit zobowiązań na kwotę 482.674 zł,
- "Bezpieczne Żuławy" - ustala się limit wydatków i zobowiązań na kwotę 31.853 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 na dzień 29 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 oraz zobowiązań pozostały bez zmian,
- „Scalanie gruntów wsi Trzepowo Gmina Przywidz urealniono limit zobowiązań do kwoty 3.644.209 zł,
- „Scalanie gruntów wsi Mokry Dwór Gmina Pruszcz Gdański” urealniono limit zobowiązań na kwotę 2.514.121 zł,
- "Bezpieczne Żuławy" ustala się limit wydatków i zobowiązań na kwotę 736.204 zł.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków bieżących w stosunku do wielkości wykazanych według stanu na dzień 29 października nie wykazano tych, dla których w roku 2019 zakończył się planowany okres realizacji, urealniono wielkości planowanych limitów oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania, w związku z koczującym charakterem prognozy finansowej, dokonując następujących zmian:

- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II” urealniono limit zobowiązań do kwoty 147.027 zł,
- „Usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych i chodników w sezonie zimowym” ustalono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków i zobowiązań do wielkości wynikających z zakończonych już postępowań przetargowych oraz planowanych na okres zimowy 2019/2020 dla tego przedsięwzięcia,

- „Usuwanie pojazdów z dróg i ich przechowywanie na parkingu strzeżonym” zapewniono ciągłość realizacji przedsięwzięcia na podstawie już zawartej umowy.
- „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” urealniono limity wydatków w latach 2020 i 2021 na kwoty 16.081 zł i 14.922 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 31.003 zł,
- „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych (doksztalcanie) pracowników Starostwa Powiatowego” ustalono nowy okres realizacji zadania na lata 2020 – 2022, z łącznymi nakładami finansowymi oraz limitem zobowiązań na kwotę 48.000 zł, z tego ustalono limity wydatków w latach 2020-2022 w kwocie 16.000 zł w każdym roku,
- „Rodziny zastępcze zawodowe wielodzietne” pozostawiono okres realizacji zadania od 2018 roku do 2023 roku pozostawiając bez zmian łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków i limit zobowiązań,
- „Udostępnienie społeczeństwu danych informacji przestrzennej z terenu Powiatu Gdańskiego”, zapewniono kontynuację realizacji umowy zawartej na okres 2018-2020,
- „Wytwarzanie i dostarczanie tablic rejestracyjnych” ustalono okres realizacji zadania na podstawie podpisanej w październiku 2019 roku umowy na lata 2019-2022 ustalając łączną wartość zadania na kwotę 1.321.000 zł, urealniając limit zobowiązań do kwoty 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 2016-2023 z łącznymi nakładami finansowymi na kwotę 7.739.000 zł, oraz limitem wydatków na lata 2020-2023 odpowiednio w kwotach 1.372.800 zł, 1.190.400 zł, 806.400 zł i 550.400 zł oraz limitem zobowiązań 2.196.000 zł,
- „Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim – zdrowie na rynku pracy – profilaktyka i działania prozdrowotne” urealniono limit zobowiązań na kwotę 123.010 zł,
- Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie powiatu Gdańskiego – zdrowie na rynku pracy. Realizacja projektu rozpocznie się pod koniec 2019 roku, planowane zakończenie 2022 rok. Ustalono limit wydatków na 2020 rok na kwotę 46.465 zł, na 2021 rok 34.379 zł, na 2022 rok 7.479 zł, a limit zobowiązań na kwotę 88.325 zł,
- „Asysta techniczna programu EWID 2007 – wsparcie techniczne oraz aktualizacja systemu Ewid 2007”, kontynuacja przedsięwzięcia na lata

2019-2021 na łączną wartość 105.000 zł, urealniono limit zobowiązań do kwoty 0 zł,

- „Strategia rozwoju elektromobilności Powiatu Gdańskiego na lata 2020-2040” – urealniono limit zobowiązań,
- „Podnoszenie kwalifikacji zawodowych (doksztalcanie) pracowników DPS” okres realizacji zadania pozostał bez zmian, urealniono limit zobowiązań do kwoty 3.300 zł,
- "Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo I" wprowadza się limit wydatków na kwotę 28.000 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 2020-2022.

W stosunku do wcześniej wykazanych przedsięwzięć według stanu na dzień 29 października nie wykazano tych, dla których w roku 2019 zakończył się planowany okres realizacji, oraz urealniono wielkości planowanych limitów wydatków i zobowiązań w związku z kroczącym charakterem prognozy finansowej, dokonując następujących zmian:

- „Modernizacja instalacji wodnej i kanalizacyjnej w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 25” – realizację rozpoczęto w 2019 roku i zapewniono jego kontynuację urealniając limit zobowiązań do kwoty 441.000 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2234G ul. Słowackiego w Pruszczu Gdańskim” – urealniono łączną wartość zadania do kwoty 3.324.894 zł w związku z zakończonym postępowaniem przetargowym, ustalając limit wydatków na 2020 rok na kwotę 2.892.271 zł oraz limit zobowiązań na kwotę 99.518 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo” wydłużono okres realizacji zadania do 2022 roku, urealniając limity wydatków w roku 2020 do kwoty 100.000 zł, w 2021 do kwoty 300.000 zł oraz w 2022 roku do kwoty 900.000 zł, limit zobowiązań ustalono na kwotę 1.252.000 zł,
- „Budowa bazy materiałowo-sprzętowej zarządcy dróg powiatowych w Rusocinie” wydłużono okres realizacji zadania do 2022 roku korygując limity wydatków do kwoty 0 w 2020 roku, 200.000 zł w 2020 roku i 75.000 zł w 2022 roku,
- dla przedsięwzięcia „Zagospodarowanie terenu nieruchomości Powiatu Gdańskiego przy ul. Raciborskiego w Pruszczu Gdańskim” wydłużono okres realizacji zadania do 2021 roku z limitami wydatków w 2020 roku w wysokości

150.000 zł, w 2021 roku 300.000 zł,

- „Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku przy ul. Wojska Polskiego 16” , wydłużono okres realizacji zadania do 2021 roku ustalając limit wydatków na 2021 rok i limit zobowiązań w wysokości 487.769 zł,
 - „Przebudowa Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu – poprawa warunków lokalowych placówki umożliwiające przyjęcie większej liczby uczniów” urealniono limit zobowiązań do kwoty 3.000.000 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn – rozwój i poprawa infrastruktury drogowej” wydłużono okres realizacji zadania do 2021 korygując łączne nakłady finansowe na kwotę 1.575.719 zł oraz urealniając limit zobowiązań do kwoty 1.520.000 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 latach 2020-2022, które zgodnie z ustalonym harmonogramem w roku 2020 wynosić będą 1.460.000 zł, w 2021 roku 900.000 zł, w 2022 roku 700.000 zł. Zadłużenie powiatu na koniec 2019 roku z tytułu kredytów, o których mowa wyżej wynosić będzie łącznie 3.060.000 z tego: z tytułu kredytów zaciągniętych w Banku Pekao S.A. 960.000 zł z terminem spłaty do końca 2021 roku, w Banku Gospodarstwa Krajowego 2.100.000 zł z terminem spłaty do końca 2022 roku. 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.