

**UCHWAŁA NR XXX/211/2020  
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO  
z dnia 22 grudnia 2020r.**

**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) 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  
uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Gdańskiego na lata 2021 – 2026 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 XVIII/146/2019 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 30 grudnia 2019r. 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 2021r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY  
POWIATU GDAŃSKIEGO  
Bogdan Dombrowski**

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:				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 <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>			
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		
2021	111 883 498,00	93 229 942,00	49 676 226,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	18 653 556,00	18 653 556,00	728 629,00
2022	112 267 959,00	95 907 307,00	50 769 000,00	0,00	0,00	368 600,00	0,00	0,00	0,00	16 360 652,00	16 360 652,00	0,00
2023	111 071 778,00	98 679 637,00	51 987 000,00	0,00	0,00	252 400,00	0,00	0,00	0,00	12 392 141,00	12 392 141,00	0,00
2024	114 527 350,00	101 456 697,00	53 286 000,00	0,00	0,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	13 070 653,00	13 070 653,00	0,00
2025	114 527 350,00	101 402 597,00	53 286 000,00	0,00	0,00	114 400,00	0,00	0,00	0,00	13 124 753,00	13 124 753,00	0,00
2026	114 527 350,00	101 402 597,00	53 286 000,00	0,00	0,00	60 400,00	0,00	0,00	0,00	13 124 753,00	13 124 753,00	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>	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		
2021	-10 253 498,00	0,00	12 153 498,00	6 000 000,00	4 100 000,00	2 553 498,00	2 553 498,00	3 600 000,00	3 600 000,00		
2022	-3 100 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 700 000,00	2 700 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty 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>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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>	
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	7 588 058,00	13 741 556,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	9 704 870,00	9 704 870,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	12 501 403,00	12 501 403,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	15 770 653,00	15 770 653,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	15 824 753,00	15 824 753,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 824 753,00	15 824 753,00	

<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
2021	2,41%	9,00%	9,07%	21,13%	21,13%	TAK	TAK
2022	3,53%	10,87%	10,87%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2023	3,01%	12,98%	12,98%	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2024	2,76%	15,30%	15,30%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2025	2,70%	15,29%	x	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2026	2,65%	15,24%	x	14,44%	14,44%	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 <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
2021	589 007,00	589 007,00	466 785,00	747 000,00	747 000,00	475 000,00	654 784,00	654 784,00	589 438,00
2022	31 077,00	31 077,00	30 462,00	3 555 782,00	3 555 782,00	2 262 552,00	31 077,00	31 077,00	30 462,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 485,00	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
2026	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 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
2021	760 786,00	760 786,00	484 088,00	8 841 208,00	3 002 653,00	5 838 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 555 762,00	3 555 762,00	2 262 552,00	17 898 220,00	2 562 458,00	15 335 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 590 738,00	2 590 738,00	1 648 485,00	14 613 093,00	2 657 355,00	11 955 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 412 895,00	2 412 895,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 612 000,00	612 000,00	7 000 000,00	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	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>			
			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>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:			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>		
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <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
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

<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.

<sup>\*</sup> 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. Automatycznie 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 XXX/211/2020  
z dnia 2020-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				79 542 109,00	8 841 208,00	17 898 220,00	14 613 093,00	14 412 895,00	7 612 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 408 946,00	3 002 653,00	2 562 458,00	2 657 355,00	2 412 895,00	612 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				59 133 163,00	5 838 555,00	15 335 762,00	11 955 738,00	12 000 000,00	7 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				13 961 262,00	1 120 884,00	3 586 839,00	2 590 738,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 593 184,00	360 098,00	31 077,00	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	34 000,00	25 233,00	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	2021	473 502,00	76 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2019	2021	2 235 144,00	187 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	616 678,00	0,00	5 844,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	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	2021	1 195 860,00	61 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 368 078,00	760 786,00	3 555 762,00	2 590 738,00	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	392 868,00	418 452,00	2 590 738,00	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	367 918,00	3 137 310,00	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				65 580 847,00	7 720 324,00	14 311 381,00	12 022 355,00	14 412 895,00	7 612 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 815 762,00	2 642 555,00	2 531 381,00	2 657 355,00	2 412 895,00	612 000,00
1.3.1.1	Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II - aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych - mechanizm ZIT	Starostwo Powiatowe	2019	2021	147 027,00	1 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zdolni z Pomorza - Powiat Gdański - poprawa jakości edukacji ogólnej - wsparcie dla uczniów szczególnie uzdolnionych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2016	2021	59 187,00	8 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	55 981 165,00
1.a	5 233 764,00
1.b	50 747 401,00
1.1	7 154 727,00
1.1.1	247 441,00
1.1.1.1	59 233,00
1.1.1.2	67 420,00
1.1.1.3	53 016,00
1.1.1.4	5 844,00
1.1.1.5	61 928,00
1.1.2	6 907 286,00
1.1.2.1	3 402 058,00
1.1.2.2	3 505 228,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	48 826 438,00
1.3.1	4 986 323,00
1.3.1.1	1 047,00
1.3.1.2	8 041,00

za organ stanowiący BOGDAN DOMBROWSKI  
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.3	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	2024	5 711 134,00	762 538,00	851 572,00	952 095,00	952 095,00	0,00
1.3.1.4	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	2 460,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	9 207 800,00	1 563 200,00	1 663 200,00	1 702 800,00	1 460 800,00	612 000,00
1.3.1.6	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	2021	240 516,00	1 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	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	97 718,00	29 104,00	14 149,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Asysta techniczna systemu Ewid 2007 - wsparcie techniczne oraz aktualizacje systemu EWID 2007	Starostwo Powiatowe	2019	2021	105 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Remont pomieszczeń dydaktycznych w budynku nr 2 ZSOiO - poprawa warunków dydaktycznych	Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących im. Mariana Raciborskiego	2020	2021	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 765 085,00	5 077 769,00	11 780 000,00	9 365 000,00	12 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo - rozwój i poprawa infrastruktury dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2010	2022	2 105 245,00	0,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku przy ul. Wojska Polskiego 16 - poprawa bezpieczeństwa użytkownika budynku	Starostwo Powiatowe	2019	2021	500 000,00	487 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu - etap I - poprawa warunków lokalowych placówki umożliwiająca przyjęcie większej liczby uczniów	Starostwo Powiatowe	2018	2021	3 309 840,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn budowa ronda w miejscowości Pręgowo - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2019	2022	3 080 000,00	280 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Rolniczych - poprawa jakości użytkownika budynku	Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego im. Macieja Rataja	2020	2021	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa hali sportowej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu - rozwój placówki	Starostwo Powiatowe	2020	2024	12 000 000,00	430 000,00	1 970 000,00	2 600 000,00	7 000 000,00	0,00
1.3.2.7	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa przebudowy dróg powiatowych celem aplikowania o środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2020	2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg powiatowych nr 2224G, 2226G i 2228G na odcinku Wiślina-Krzywe Koło-Koźliny - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2025	16 500 000,00	1 360 000,00	1 375 000,00	1 765 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielcz - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2023	1 800 000,00	160 000,00	640 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 2200G Roztoka-Jodłowno - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2021	2023	2 600 000,00	240 000,00	360 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	1 364 237,00
1.3.1.4	7 380,00
1.3.1.5	3 561 200,00
1.3.1.6	1 165,00
1.3.1.7	43 253,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	0,00
1.3.2	43 840 115,00
1.3.2.1	1 235 000,00
1.3.2.2	487 769,00
1.3.2.3	97 346,00
1.3.2.4	3 080 000,00
1.3.2.5	40 000,00
1.3.2.6	12 000 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	16 500 000,00
1.3.2.9	1 800 000,00
1.3.2.10	2 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej - stworzenie warunków bytowych dla dzieci i młodzieży	Starostwo Powiatowe	2020	2023	7 150 000,00	600 000,00	3 400 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.11	6 000 000,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2021 – 2026

### 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 2021–2026 i opracowana została na podstawie niektórych wskaźników makroekonomicznych, zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2020–2023, oraz na podstawie scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI w poszczególnych latach w okresie od 2021 do 2026 zawartych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zaktualizowanych w sierpniu 2020 roku przez Radę Ministrów, a także własnych dokumentów planistycznych.

Najważniejsze czynniki makroekonomiczne mające wpływ na prognozę przedstawia poniższa tabela:



Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB – dynamika	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1
CPI – dynamika	101,8	102,2	102,4	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 bazy przyjęto rok 2020 według stanu wielkości planu na dzień 30 września i szacowanego wykonania za 2020 roku. Z wyliczeń szacowanego wykonania wynika, że planowany deficyt na 2020 rok w wielkości 12.964.906 zł wykonany zostanie na kwotę 6.811.408 zł, różnica „in plus” 6.153.498 zł stanowi wielkość środków otrzymanych a nie wydatkowanych w 2020 rok z Funduszu przeciwdziałania COVI- 19. Wielkość ta została zaplanowana w przychodach budżetu 2021 roku. Dane te jak również wielkości z wykonania budżetu za lata 2018 – 2020 służą do wyliczenia odpowiednich wskaźników na rok 2021 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 2020	Szacowane wykonanie na koniec 2020 roku
	na koniec roku 2018	na koniec roku 2019		
Dochody budżetu ogółem	92.257.803,80	99.995.169,29	112.930.124,25	118.657.463,25
Dochody bieżące	81.735.117,66	92.599.102,29	99.664.373,25	99.664.373,25
Dochody majątkowe	10.522.686,14	7.396.067,00	13.265.751,00	19.419.246,00
Dochody ze sprzedaży majątku	28.257,90	3.822,10	12.000,00	12.000,00
Wydatki bieżące	64.203.977,44	72.832.656,14	90.740.634,25	90.740.635,25
Wydatki ogółem	86.573.592,17	92.236.887,46	125.895.030,25	125.895.030,25
Wynik budżetu	5.684.211,63	7.758.281,83	12.964.906,00	6.811.408,00

Dane w zakresie wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dla roku 2021 wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2021 rok. Także dane w zakresie ustalonych wielkości limitów na 2021 rok obejmujących programy, projekty mają odzwierciedlenie w ustalonym projekcie planu wydatków na 2021 rok.

#### I. Dochody

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

1. Dochody majątkowe w 2021 roku ustalono w wielkości wynikającej z przedłożonego projektu budżetu na 2021 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 2024 roku. W pozostałych przyjęto wartości na poziomie roku 2024. Ogółem prognozowane dochody bieżące w 2026 roku w stosunku do planowanych na 2021 wzrastają o 16.409.350 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, który na koniec 2019 roku w kraju wynosił 5,2 a w powiecie gdańskim 3,8 oraz stale wzrastającą liczbę mieszkańców powiatu gdańskiego, która na dzień 31.XII.2019 roku wynosiła 118.400 i wzrosła do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2.210.

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 2021 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, natomiast na lata 2021 – 2024 przyjęto dynamikę wzrostu o 6,5 % stanowiącą średnią procentową z trzech kolejnych lat. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 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, wprowadzenie zmian w podatku zryczałtowanym dla przedsiębiorców). Prognozuje się, iż dochody z tego źródła wzrosną ogółem z kwoty 40.782.867 zł w 2021 roku do 49.263.600 zł w 2024 roku,
- dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), dla roku 2021 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, natomiast na lata 2022 – 2024 przyjęto dynamikę wzrostu gospodarczego PKB wynikającą z wytycznych Ministerstwa Finansów. Dla następnych lat prognozowania

dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku. Prognozuje się, iż dochody z tego źródła wzrosną ogółem z kwoty 1.354.133 zł planowanej w 2021 roku do 1.485.450 zł w 2024 roku,

subwencja ogólna:

- dla subwencji oświatowej, dla roku 2021 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, dla lat 2021-2024 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 2024 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 6.614.463 zł,
- dla subwencji równoważącej, dla roku 2021 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu, a dla lat 2021 – 2024 przyjęto dynamikę wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany przez Ministerstwo Finansów, co powoduje jej wzrost do roku 2024 o kwotę 234.872 zł, a w roku kolejnym pozostawiono na poziomie roku 2024 tj. w kwocie 3.465.900 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 2021 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 2021 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego, a dla lat 2022 – 2026 ustalono średnioroczną wielkość dotacji z trzech kolejnych lat w kwocie 7.940.910 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 2021 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 2021 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. Projekt „Za życiem” kończy się realizacją 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 2021 przyjęto dochody w wysokości ustalonej decyzją przez Wojewodę Pomorskiego, natomiast dla lat następnych nie przewidziano żadnego wzrostu i przyjęto wielkości odpowiadające roku 2021 tj. 1.821.600 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 2021 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 2022 roku, realizowany przez Starostwo Powiatowe, program „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji poprzez gry” do 2022 roku, realizowany przez Szkołę w Warczu.

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 2021 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu tj. 1.500.000 zł, na lata 2022-2024 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 2024 roku.

- dla opłat geodezyjnych, dla roku 2021 przewidziano kwotę 1.600.000 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 2021 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat do roku 2024 przyjęto wskaźnik wzrostu PKB. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku, co stanowi wzrost ogółem o ok 9,59 % tj. z kwoty 3.816.310 zł do kwoty 4 182 310 zł,
- dla dochodów z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej 240.000 zł, dla roku 2022 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 2021 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat 2022-2024 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 10.343 zł tj. do kwoty 152.620 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 2021 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, dla roku 2022 i dla kolejnych lat do 2024 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 2020 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu, a dla lat 2021-2024 dla opłat za pobyt w DPS przyjęto 70 % kwot emerytur, rent i zasiłków stałych dla 46 mieszkanek przyjętych na starych zasadach z uwzględnieniem wzrostu o szacunkowy wskaźnik 3.84 %, odpłatność za pobyt 54 mieszkanek wg przewidywanego kosztu utrzymania mieszkańca za 2019 rok oraz dodatkowe zwiększenie o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług

konsumpcyjnych z uwzględnieniem wzrostu o 200.000 zł na podstawie analizy realizacji wpływów z lat 2018- 2021 rok. Dla następnych lat prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku. Prognozuje się, iż dochody w 2024 roku osiągną łączną kwotę 5.249.700 zł,

- dla dochodów z tytułu opłat za wyżywienie w internacie w Rusocinie oraz stołówce działającej przy szkole w Pruszczu Gdańskim, dla roku 2021 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 2021 przyjęto wielkości wynikające z zawartych umów i przyjęte do projektu budżetu, natomiast od roku 2022 do 2024 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 2024 roku. W 2021 roku i latach następnych nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku,
- dla pozostałych dochodów, dla roku 2021 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu, natomiast dla poszczególnych lat 2022 - 2026 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 2020-2026. W roku 2021 następuje wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2020 o kwotę 2.915.467 zł, co spowodowane jest, między innymi, wzrostem wydatków na wynagrodzenia w związku z planowanym ich wzrostem o 3% w administracji i pozostałych jednostkach organizacyjnych, dla nauczycieli z uwzględnieniem skutku ich wzrostu o 6 % od miesiąca września 2020 roku i wzrostem etatów nauczycieli, 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 16.500.840 zł. Na rok 2021 powiat złożył kilka wniosków aplikacyjnych o środki na dofinansowanie zadań z zakresu dróg, budowy placówki opiekuńczo-wychowawczej, budowy hali sportowej przy Szkole w Warczu. W 2022 roku następuje zwiększenie wydatków ogółem w stosunku do 2021 roku o 384.461 zł, w 2023 roku następuje zmniejszenie w stosunku do 2022 o 1.196.181 zł, zaś w następnym następuje zwiększenie o 3.445.572 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, w tym Funduszu Dróg

Samorządowych, rezerwy subwencji oraz nie planowaniem od 2023 roku kredytów długoterminowych, co ma wpływ na wielkość prognozowanych wydatków inwestycyjnych. W latach 2025, 2026 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 2024 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 2022-2024, dla kolejnego roku przyjęto wielkości roku 2024, gdyż trudno oszacować je realnie w tak odległej perspektywie czasowej objętej wieloletnią prognozą finansową. Ogółem prognozowane wydatki bieżące w 2026 roku w stosunku do roku 2021, wzrastają z kwoty 93.229.942 zł do kwoty 101.348.597 zł tj. o kwotę 8.118.655 zł, co stanowi ich wzrost o 8,7 %. 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 2021 rok, natomiast dla prognozowanych wydatków na lata 2022 – 2026 w zależności od poszczególnych grup rodzajowych przyjęto, między innymi następujące założenia:
  - na utrzymanie bieżące dróg publicznych powiatowych od roku 2022 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego o około 150.000 złotych, aż do 2024 roku. Dla następnego roku prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku, co stanowi ich wzrost w ostatnim roku objętym prognozą o około 10,11% w stosunku do planowanych wydatków roku 2021 i stanowi kwotę 450.004 zł,
  - na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem administracji publicznej samorządowej na lata 2022-2024 przewidziano dynamikę wzrostu, o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany przez Ministerstwo Finansów, dodatkowo w roku 2022 założono wzrost o 200.000 zł, w 2023 roku o 300.000 zł. W okresie objętym prognozą powoduje to wzrost prognozowanych wydatków bieżących w stosunku do roku 2021 o 2.251.826 zł,
  - na wydatki w zakresie oświaty i wychowania przewidziano w 2022 roku wzrost o 5%, a w latach następnych do 2024 roku łącznie o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towaru i usług konsumpcyjnych. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku. Przy braku informacji na temat podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli taki sposób prognozowania jest właściwy. Założono, że wielkość prognozowanych wydatków bieżących do roku 2024, wzrośnie w stosunku do roku 2021 o około 1.953.133 zł, co stanowi ich wzrost o 7,3 % i wynosić będzie 28.822.170 zł,

- na wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w latach 2022-2026 przewidziano wzrost o średnią procentową wzrostu z ostatnich 3 lat tj. 10.326.450 zł. Dla następnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku,
- na wydatki związane z realizacją zadań rządowych, straży i inspekcji w latach 2021-2025 przewidziano środki na poziomie roku 2021. 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 2021 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 2021 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 18.400.779 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 2024 roku. Dla kolejnych lat prognozowania wydatków z tego tytułu przyjęto wielkości na poziomie 2024 roku.
- na wydatki pozostałe na zadania w zakresie polityki społecznej, dla wydatków roku 2021 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej w łącznej kwocie 2.305.302 zł, a w kolejnych latach do 2024 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 2024 roku.
- na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie na nich uprawy leśnej, dla wydatków roku 2021 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 2021 o około 7.3 %,
- na rezerwy dla roku 2021 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata następne 2022-2026, dla każdego roku budżetowego przewidziano tę samą kwotę tj. 2.120.000 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 2021 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a na lata



następne 2022-2026 w wielkościach wynikających z podpisanych umów dla projektów „Zdolni z Pomorza”, „Powiedz nie przemocy i dyskryminacji”, „Mieszkańcy Powiatu aktywni zawodowo II”, „Program profilaktyki cukrzycy”, „Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim”. 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 2021 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 2021 rok, przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu w kwocie 49.676.226 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 2024 roku, a w kolejnych latach pozostaną na poziomie roku 2024. Wynagrodzenia dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego przyjęto na poziomie roku 2021 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PPP w Pruszczu Gd.	78 450	26 910	35 210	39 210	15 430	40 750
ZSOiO w Pruszczu Gd.	277 460	103 500	192 700	90 180	123 470	91 030
ZSR w Rusocinie	159 990	93 480	43 220	77 790	80 380	30 220
SPS w Warczu	64 570	32 970	74 520	108 830	191 440	62 260
DPS w Zaskoczynie	231 000	57 600	86 400	134 500	154 700	172 300
PCPR w Pruszczu Gd.	32 300	23 000	10 000	3 500	27 000	0
Starostwo Powiatowe	501 300	271 100	189 450	199 250	344 920	307 100
KPPSP w Pruszczu Gd.	164 900	105 000	100 000	115 000	145 000	100 000
PINB w Pruszczu Gd.	6 120	0	0	62 050	0	5 323
<b>Razem:</b>	<b>1 516 090</b>	<b>713 560</b>	<b>731 500</b>	<b>830 310</b>	<b>1 082 340</b>	<b>808 983</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 49.676.226 zł w 2021 roku do kwoty 53.286.000 zł w 2024 roku, tj. o 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 2026 roku w wielkościach należnych odsetek od zaciągniętych kredytów, z uwzględnieniem kosztów obsługi nowego kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2021 roku w kwocie 6.000.000 zł, oraz zaplanowanego w 2022 roku w tej samej kwocie. W wyliczeniach roku 2021 uwzględniono odsetki od kredytu krótkoterminowego w kwocie do 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 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 2021 - 2025, odpowiednio w kwotach 5.838.555 zł, 15.335.762 zł, 11.955.738 zł, 12.000.000 zł, 7.000.000 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 2021 wykazano wielkość planowanej pomocy finansowej dla Gminy Miasta Pruszcz Gdański w kwocie 428.629 zł, Gminy Cedry Wielkie w kwocie 100.000 zł, Samorządu Województwa Pomorskiego 100.000 zł, dla ochotniczej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim 100.000 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 2021 wynik wykonania budżetu wykazuje deficyt na kwotę 10.253.498 zł, który zostanie sfinansowany planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym, wolnymi środkami na rachunku budżetu powiatu, nadwyżką budżetową z lat poprzednich, w 2022 roku deficyt na kwotę 3.100.000 zł, który zostanie pokryty kredytem długoterminowym a w latach następnych 2023-2026 wykazuje nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.700.000 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 2.700.000 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 2026 uzyskane nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.700.000 zł, 2.700.000 zł i 2.700.000 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 2021 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 6.000.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty od roku 2022 do końca 2026 roku,
- 2) w 2022 roku prognozuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 6.000.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu i spłatę zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty od roku 2023 do końca 2026 roku,
- 3) w 2021 roku na pokrycie planowanego deficytu planuje się także przychody z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu w kwocie 3.600.000 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2.553.498 zł. Wielkość planowanych źródeł przychodów stanowią środki gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym otrzymane a nie wydatkowane w 2020 roku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.

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

#### **4) Rozchody budżetu**

W pozycji tej ujęto rozchody na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 w kwocie 2.000.000 zł oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 i 2022 roku w kwocie 6.000.000 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 2020 roku, w kwocie 1.600.000 zł z terminami spłaty najdalej do końca 2022 roku, (poz. 10.6 wieloletniej prognozy

finansowej), planowanego do zaciągnięcia na 2020 rok w kwocie 2.000.000 zł, z planowanym terminem spłaty do końca 2022 roku oraz planowanego kredytu na 2021 rok w kwocie 6.000.000 i na 2022 rok w kwocie 6.000.000 zł z terminami spłaty do końca 2026 roku. Ostatnia spłata rat kapitałowych nastąpi w 2026 roku i wynosić będzie 2.700.000 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.

## **5) 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 10.800.000 zł, na koniec 2023 roku 8.100.000 zł., dalej od 2024 roku systematycznie będzie malała aż do roku 2025 ażeby na koniec 2026 roku osiągnąć stan zerowy. Kwota długu za te okresy kształtować się będzie następująco: 5.400.000 zł; 2.700.000 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 2021 i w 2022 finansowany jest z nowo zaciągniętego kredytu, a w latach następnych tj. 2023-2026 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.

## **6) 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. Ustalone w ten sposób wielkości stanowią 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.

## **7) 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, umożliwiający w przyszłości zaciągnięcie nowych zobowiązań, o ile wystąpi taka potrzeba.

## **8) 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 2021 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”.

## **9) 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 2021 – 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 30 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 została przedłużona do 2022 roku, z uwagi na stan epidemiczny w kraju. Ustalono limit wydatków na kwotę 34.000 zł na 2021 rok, na kwotę 25.233 zł na 2022 rok a limit zobowiązań 59.233 zł,
- Projekt „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” łączna wartość projektu realizowanego w latach 2016-2021 wynosi 473.502, limit wydatków na 2021 rok 76.280 zł, urealniono limit zobowiązań do kwoty 67.420 zł,
- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II” urealniono limit zobowiązań do kwoty 53.016 zł,
- „Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie Powiatu Gdańskiego” łączna wartość projektu 616.678 zł. Skrócono okres realizacji projektu do 2022 roku. Ustalono limit wydatków na 2021 rok na kwotę 294.686 zł, na 2022 rok 5.844 zł, a limit zobowiązań na kwotę 300.530 zł,
- „Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim – zdrowie na rynku pracy – profilaktyka i działania prozdrowotne” urealniono limit zobowiązań na kwotę 61.928 zł, realizacja projektu kończy się w 2021 roku

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 wydłużono termin realizacji zadania do 2022 roku urealniono limit wydatków na lata 2021 – 2022 do kwot 367.918 zł i 3.137.310 i urealniono limit zobowiązań do kwoty 3.505.228 zł,

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków bieżących w stosunku do wielkości wykazanych według stanu na dzień 30 października nie wykazano tych, dla których w roku 2020 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:

- „Mieszkańcy Powiatu Gdańskiego aktywni zawodowo II” urealniono limit zobowiązań do kwoty 1.047 zł,

- „Remont pomieszczeń dydaktycznych w budynku nr 2 ZSOiO” , zapewniono ciągłość realizacji remontu na podstawie umowy, która zostanie zawarta w 2020 roku,
  - „Zdolni z Pomorza – Powiat Gdański” urealniono limit wydatków w roku 2021 do kwoty 8.041 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 8.041 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 od 2018 roku do 2024 roku zwiększając łączne nakłady finansowe do kwoty 5.711.134 zł oraz ustalono limity wydatków na lata 2021 – 2024 odpowiednio na kwoty 762.538 zł, 851.572 zł, 952.095 zł i 952.095 zł, a limit zobowiązań ustalono na kwotę 1.364.237 zł,
  - „Udostępnienie społeczeństwu danych informacji przestrzennej z terenu Powiatu Gdańskiego”, zapewniono realizację nowej umowy na łączną kwotę 7.380 zł, która będzie zawarta na okres 2021-2023 , limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą po 2.460 zł, a limit zobowiązań 7.380 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 8.759.800 zł, oraz limitem wydatków na lata 2021-2025 odpowiednio w kwotach 1.115.200 zł, 1.663.200 zł, 1.702.800 zł, 1.460.800 zł i 612.00 oraz limitem zobowiązań 3.561.200 zł, w 2021 roku planuje się podpisać nową umowę na okres 4 lat o prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej z podmiotem niezaliczanym do sektora finansów publicznych,
  - „Szlachetne zdrowie w Powiecie Gdańskim – zdrowie na rynku pracy – profilaktyka i działania prozdrowotne” urealniono limit zobowiązań na kwotę 1.165 zł, realizacja projektu kończy się w 2021 roku,
  - Program profilaktyki cukrzycy typu 2 na terenie powiatu Gdańskiego – zdrowie na rynku pracy. Skrócono okres realizacji zadania do 2022 roku. Ustalono limit wydatków na 2021 rok na kwotę 29.104 zł, na 2022 rok 14.149 zł, a limit zobowiązań na kwotę 43.253 zł,
  - „Asysta techniczna programu EWID 2007 – wsparcie techniczne oraz aktualizacja systemu Ewid 2007”, kontynuacja przedsięwzięcie na lata 2019-2021 na łączną wartość 105.000 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 2021-2025.

W stosunku do wcześniej wykazanych przedsięwzięć według stanu na dzień 30 października nie wykazano tych, dla których w roku 2020 zakończył się planowany okres realizacji, oraz urealniono wielkości planowanych limitów wydatków i zobowiązań w związku z kroczącym charakterem prognozy finansowej, dokonując następujących zmian:

- „Modernizacja budynku internatu Zespołu Szkół Rolniczych” zapewniono kontynuację zadania na łączną kwotę 600.000 zł, limit wydatków na 2021 rok pozostał w wysokości 400.000 zł, urealniono limit zobowiązań do kwoty 40.000 zł,
- „Przebudowa dróg powiatowych nr 2224G, 2226G, 2228G na odcinku Wiślina-Krzywe Koło-Koźliny” – termin realizacji zadania 2021 – 2025, łączne nakłady finansowe 16.500.000 zł, z tego w 2021 roku 1.360.000 zł, w 2022 roku 1.375.000 zł, 2023 roku 1.765.000 zł, 2024 roku 5.000.000 zł, w 2024 roku 7.000.000 zł i ustalono limit zobowiązań na kwotę 16.500.000 zł. Wystąpiono o dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielcz” łączne nakłady finansowe w latach 2021 – 2023 wyniosą 1.800.000 zł, z tego w 2021 roku 160.000 zł, w 2022 roku 640.000 zł i w 2023 1.000.000 zł natomiast limit zobowiązań 1.800.000 zł. Wystąpiono o dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2200G, Roztoka-Jodłowno” – termin realizacji zadania 2021 – 2023, łączne nakłady finansowe 2.600.000 zł, z tego w 2021 roku 240.000 zł, w 2022 roku 360.000 zł, w 2023 roku 2.000.000 zł i ustalono limit zobowiązań na kwotę 2.600.000 zł. Wystąpiono o dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2204G Czapielsk-Domachowo” okres realizacji zadania do 2022 roku i limity wydatków i zobowiązań pozostały bez zmian,
- „Budowa hali sportowej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu”, łączna wartość realizowanego zadania 12.000.000 zł ustalono okres realizacji zadania do 2024 roku ustalając limity wydatków do kwoty 430.000 w 2021 roku, 1.970.000 zł w 2022 roku, 2.600.000 zł w 2023 roku i 7.000.000 zł w 2024 roku oraz limit zobowiązań na kwotę 12.000.000 zł. Wystąpiono o dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,



- dla przedsięwzięcia „Budowa placówki opiekuńczo wychowawczej” – termin realizacji zadania obejmuje lata 2020 – 2023, łączna wartość zadania 7.150.000 zł, limit wydatków w 2021 roku 600.000 zł, w 2022 roku 3.400.000 zł, w 2023 roku 2.000.000 zł a limit zobowiązań 6.000.000 zł. Wystąpiono o dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
  - „Dokumentacja projektowo kosztorysowa przebudowy dróg powiatowych celem aplikowania o środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid19” zapewniono kontynuację realizacji zadania na łączną kwotę 120.000 zł,
  - „Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku przy ul. Wojska Polskiego 16” , okres realizacji zadania pozostał bez zmian do 2021 roku ustalając limit wydatków i zobowiązań w wysokości 487.769 zł,
  - „Przebudowa Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu – poprawa warunków lokalowych placówki umożliwiająca przyjęcie większej liczby uczniów” urealniono limit zobowiązań do kwoty 97.346 zł,
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2203G Kolbudy-Pręgowo-Zaskoczyn – rozwój i poprawa infrastruktury drogowej” wydłużono okres realizacji zadania do 2022 roku korygując łączne nakłady finansowe na kwotę 3.080.000 zł oraz urealniając limit wydatków w roku 2021 do kwoty 280.000 zł, w roku 2022 do kwoty 2.800.000 zł i urealniając limit zobowiązań do kwoty 3.080.000 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 2021-2022, które zgodnie z ustalonym harmonogramem w 2021 roku 900.000 zł, w 2022 roku 700.000 zł. Zadłużenie powiatu na koniec 2020 roku z tytułu kredytów, o których mowa wyżej wynosić będzie łącznie 1.600.000 z tego: z tytułu kredytów zaciągniętych w Banku Pekao S.A. 200.000 zł z terminem spłaty do końca 2021 roku, w Banku Gospodarstwa Krajowego 1.400.000 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.