

**UCHWAŁA NR LXXV/531/2023
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 22 grudnia 2023r.**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022r., poz. 1526 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 2023r., poz. 1270 z późn.zm.).

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Gdańskiego na lata 2024 – 2032 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 następnym 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 LIX/421/2022 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 22 grudnia 2022r. 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 2024r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY
POWIATU GDAŃSKIEGO
Bogdan Dombrowski**

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXXV/531/2023
z dnia 2023-12-22

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | 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⁾ | w tym: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | 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 | |
| 2024 | 188 797 097,00 | 161 765 781,00 | 55 402 009,00 | 6 427 048,00 | 54 173 340,00 | 28 097 224,00 | 17 666 160,00 | 0,00 | 27 031 316,00 | 23 000,00 | 27 008 316,00 | |
| 2025 | 163 704 865,00 | 158 222 545,00 | 57 673 491,00 | 6 690 557,00 | 56 394 447,00 | 19 073 577,00 | 18 390 473,00 | 0,00 | 5 482 320,00 | 30 000,00 | 5 452 320,00 | |
| 2026 | 175 584 415,00 | 163 127 444,00 | 59 461 369,00 | 6 897 964,00 | 58 142 675,00 | 19 664 858,00 | 18 960 578,00 | 0,00 | 12 456 971,00 | 30 000,00 | 12 426 971,00 | |
| 2027 | 170 856 576,00 | 167 205 629,00 | 60 947 903,00 | 7 070 413,00 | 59 596 242,00 | 20 156 479,00 | 19 434 592,00 | 0,00 | 3 650 947,00 | 30 000,00 | 3 620 947,00 | |
| 2028 | 171 917 387,00 | 171 887 387,00 | 62 654 444,00 | 7 268 385,00 | 61 264 937,00 | 20 720 860,00 | 19 978 761,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 176 386 459,00 | 176 356 459,00 | 64 283 460,00 | 7 457 363,00 | 62 857 825,00 | 21 259 602,00 | 20 498 209,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 180 795 370,00 | 180 765 370,00 | 65 890 546,00 | 7 643 797,00 | 64 429 271,00 | 21 791 092,00 | 21 010 664,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 180 795 370,00 | 180 765 370,00 | 65 890 546,00 | 7 643 797,00 | 64 429 271,00 | 21 791 092,00 | 21 010 664,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 180 795 370,00 | 180 765 370,00 | 65 890 546,00 | 7 643 797,00 | 64 429 271,00 | 21 791 092,00 | 21 010 664,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

| 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 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | 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 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2024 | 196 597 097,00 | 148 033 217,00 | 76 225 183,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 563 880,00 | 48 563 880,00 | 968 340,00 |
| 2025 | 160 254 865,00 | 144 874 073,00 | 79 985 639,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 380 792,00 | 10 756 287,00 | 0,00 |
| 2026 | 179 134 415,00 | 148 898 549,00 | 82 211 906,00 | 0,00 | 0,00 | 1 148 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 235 866,00 | 28 586 971,00 | 0,00 |
| 2027 | 165 656 576,00 | 153 046 072,00 | 84 611 963,00 | 0,00 | 0,00 | 1 257 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 610 504,00 | 9 600 947,00 | 0,00 |
| 2028 | 166 717 387,00 | 156 628 069,00 | 86 809 532,00 | 0,00 | 0,00 | 962 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 089 318,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 171 186 459,00 | 160 566 876,00 | 89 319 926,00 | 0,00 | 0,00 | 669 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 619 583,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 174 995 370,00 | 163 742 994,00 | 91 043 595,00 | 0,00 | 0,00 | 357 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 252 376,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 179 545 370,00 | 163 499 994,00 | 91 043 595,00 | 0,00 | 0,00 | 114 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 045 376,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 179 545 370,00 | 163 434 994,00 | 91 043 595,00 | 0,00 | 0,00 | 49 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 110 376,00 | 0,00 | 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)} | 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 |
| 2024 | -7 800 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 3 450 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | -3 550 000,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 3 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 450 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 450 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 800 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 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 | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 800 000,00 | 0,00 | 13 732 564,00 | 13 732 564,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 350 000,00 | 0,00 | 13 348 472,00 | 13 348 472,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 900 000,00 | 0,00 | 14 228 895,00 | 14 228 895,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 700 000,00 | 0,00 | 14 159 557,00 | 14 159 557,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 500 000,00 | 0,00 | 15 259 318,00 | 15 259 318,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 300 000,00 | 0,00 | 15 789 583,00 | 15 789 583,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 17 022 376,00 | 17 022 376,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 17 265 376,00 | 17 265 376,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 330 376,00 | 17 330 376,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| 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 |
| 2024 | 2,39% | 11,02% | 11,04% | 22,04% | 22,06% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,43% | 10,54% | x | 19,99% | 20,01% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,21% | 10,72% | x | 17,78% | 17,80% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,39% | 10,48% | x | 15,64% | 15,65% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,08% | 10,73% | x | 14,00% | 14,02% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,78% | 10,61% | x | 11,59% | 11,61% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,87% | 10,93% | x | 10,22% | 10,24% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,86% | 10,93% | x | 10,72% | 10,72% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,82% | 10,93% | x | 10,71% | 10,71% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | 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 ^x | 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: | | 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: |
| | | | 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 |
| 2024 | 1 100 336,00 | 1 100 336,00 | 1 100 336,00 | 5 594 100,00 | 5 594 100,00 | 3 613 800,00 | 1 100 336,00 | 1 100 336,00 | 1 100 336,00 |
| 2025 | 47 640,00 | 47 640,00 | 47 640,00 | 424 900,00 | 424 900,00 | 369 700,00 | 47 640,00 | 47 640,00 | 47 640,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydutki 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: | | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 |
| | | Wydutki 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 |
| 2024 | 5 594 100,00 | 5 594 100,00 | 3 613 800,00 | 57 424 452,00 | 11 408 912,00 | 46 015 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 493 272,00 | 493 272,00 | 369 700,00 | 13 039 431,00 | 2 283 144,00 | 10 756 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 579 275,00 | 992 304,00 | 28 586 971,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 415 182,00 | 814 235,00 | 9 600 947,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 660,00 | 620 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 058,00 | 66 058,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 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: | | | | | Wydatki 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 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 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 | |
| 2024 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 LXXV/531/2023
z dnia 2023-12-22

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 143 120 094,00 | 57 424 452,00 | 13 039 431,00 | 29 579 275,00 | 10 415 182,00 | 620 660,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 26 381 059,00 | 11 408 912,00 | 2 283 144,00 | 992 304,00 | 814 235,00 | 620 660,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 116 739 035,00 | 46 015 540,00 | 10 756 287,00 | 28 586 971,00 | 9 600 947,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 15 321 612,00 | 6 694 436,00 | 540 912,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 147 976,00 | 1 100 336,00 | 47 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | projekt nr 2023-1-PL01-KA151-YOU-000148293 - wymiana młodzieży oraz szkolenia dla nauczycieli i pracowników | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. MACIEJA RATAJA W RUSOCINIE | 2023 | 2024 | 357 361,00 | 357 361,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | projekt nr 2023-1-PL01-KA121-VET-000148218 - organizacja praktyk zagranicznych dla uczniów | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. MACIEJA RATAJA W RUSOCINIE | 2023 | 2024 | 260 641,00 | 260 641,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | projekt nr 2023-1-PL01-KA121-VET-000144415 - organizacja praktyk zagranicznych dla uczniów | ZESPÓŁ SZKÓŁ OGRODNICZYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. MARIANA RACIBORSKIEGO W PRUSZCZU GDAŃSKIM | 2023 | 2024 | 254 334,00 | 254 334,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Ograniczenie zanieczyszczeń i wzmocnienie pozycji młodzieży dzięki Himmell Creation : projekt partnerski Erasmus+ wywierający wpływ na środowisko i gospodarkę - stworzenie nowej sieci współpracy na rzecz podnoszenia jakości edukacji | ZESPÓŁ SZKÓŁ OGRODNICZYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. MARIANA RACIBORSKIEGO W PRUSZCZU GDAŃSKIM | 2023 | 2025 | 275 640,00 | 228 000,00 | 47 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 14 173 636,00 | 5 594 100,00 | 493 272,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Scalanie gruntów wsi Krępiec Gmina Pruszcz Gdański - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów | gdański | 2021 | 2024 | 3 402 058,00 | 2 506 843,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Scalanie gruntów wsi Trzepowo Gmina Przywidz - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów | gdański | 2017 | 2024 | 9 783 206,00 | 2 592 157,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Cyberbezpieczny Samorząd - ograniczenie liczby ataków i incydentów w obszarze cyberbezpieczeństwa | gdański | 2023 | 2025 | 988 372,00 | 495 100,00 | 493 272,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1 | 66 058,00 | 54 295 578,00 |
| 1.a | 66 058,00 | 4 332 152,00 |
| 1.b | 0,00 | 49 963 426,00 |
| 1.1 | 0,00 | 7 187 708,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 1 100 336,00 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 357 361,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 260 641,00 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 254 334,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 228 000,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 6 087 372,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 2 506 843,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 2 592 157,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 988 372,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|--|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 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 | | | | 127 798 482,00 | 50 730 016,00 | 12 498 519,00 | 29 579 275,00 | 10 415 182,00 | 620 660,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 25 233 083,00 | 10 308 576,00 | 2 235 504,00 | 992 304,00 | 814 235,00 | 620 660,00 |
| 1.3.1.1 | Remont drogi powiatowej nr 2208G Mierzeszyn - Zaskoczyn - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2024 | 6 775 000,00 | 6 775 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej - zapewnienie miejsc dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodziców w rodzinach zastępczych na terenie powiatu gdańskiego | POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE | 2019 | 2029 | 8 072 522,00 | 995 176,00 | 992 304,00 | 992 304,00 | 814 235,00 | 620 660,00 |
| 1.3.1.3 | Powiatowy program rozwoju pieczy zastępczej - zapewnienie miejsc dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodziców w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatu gdańskiego | gdański | 2020 | 2025 | 10 385 561,00 | 2 538 400,00 | 1 243 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 102 565 399,00 | 40 421 440,00 | 10 263 015,00 | 28 586 971,00 | 9 600 947,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg powiatowych nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielec i nr 2209G Kleszczewo-Graniczna Wieś-Pawłowo w msc. Pawłowo - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2022 | 2027 | 28 262 631,00 | 3 303 803,00 | 1 395 301,00 | 10 810 947,00 | 9 600 947,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2238G Wislinka-Trzcínisko-Błotnik na odcinku Trzcínisko-Błotnik - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2025 | 14 740 810,00 | 3 921 290,00 | 3 930 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 2202G na odcinku Goszyn - Bielkówko - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2021 | 2024 | 3 147 443,00 | 3 101 443,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2214G Straszyn - Pruszcz Gdański w zakresie budowy ścieżki rowerowej - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2024 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 2216G na odcinku Wojanowo-Rusocin - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2024 | 5 231 800,00 | 5 138 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2200G Rostoka - Jodłowno - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2026 | 21 248 859,00 | 9 873 647,00 | 1 827 287,00 | 9 547 925,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2228G w msc. Koźliny - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2026 | 9 356 015,00 | 4 454 310,00 | 950 853,00 | 3 950 852,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi powiatowej nr 2230G Trutnowy - Osice - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | gdański | 2023 | 2026 | 9 791 741,00 | 4 277 247,00 | 1 237 247,00 | 4 277 247,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja elewacji budynku Starostwa Powiatu Gdańskiego w Pruszczu Gdańskim przy ul. Grunwaldzkiej 25 - poprawa bezpieczeństwa i wyglądu budynku | gdański | 2021 | 2024 | 1 088 300,00 | 1 070 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Przebudowa budynku Starostwa w celu dostępności architektonicznej dla osób ze szczególnymi potrzebami - dostosowanie architektoniczne budynku dla osób ze szczególnymi potrzebami | gdański | 2023 | 2024 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja kanalizacji wewnętrznej budynku oraz rozbudowa toalet i pomieszczeń socjalnych w budynku Starostwa - poprawa bezpieczeństwa użytkownika budynku | gdański | 2021 | 2025 | 1 000 000,00 | 0,00 | 921 595,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Zakup samochodu służbowego dla DPS w Zaskoczynie z dostosowaniem do przewozu osób na wózkach inwalidzkich - zapewnienie bezpieczeństwa podczas przewozu mieszkańców DPS na wózkach inwalidzkich | DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "LEŚNY" W ZASKOCZYNI | 2023 | 2024 | 180 000,00 | 95 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 66 058,00 | 47 107 870,00 |
| 1.3.1 | 66 058,00 | 3 231 816,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 50 730,00 |
| 1.3.1.2 | 66 058,00 | 2 845 086,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 336 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 43 876 054,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 418 220,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 620 450,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 63 591,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 85 120,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 21 248 859,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 9 356 015,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 9 791 741,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 380 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 921 595,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 19 700,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.13 | Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej - stworzenie warunków bytowych dla dzieci i młodzieży | gdański | 2021 | 2024 | 8 157 800,00 | 4 825 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.3.2.13 | 0,00 | 970 763,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2024-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gdańskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Gdańskiego za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Gdańskiego na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gdańskiego została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Gdańskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Gdańskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne

dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2025 | 3,40% | 4,10% | 2,80% |
| 2026 | 3,10% | 3,10% | 2,80% |
| 2027 | 3,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 2,60% |
| 2029 | 2,60% | 2,50% | 2,60% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,60% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,50% |
| 2032 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Gdańskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez

wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Gdańskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty geodezyjne, opłaty komunikacyjne, dochody z tytułu użytkowania wieczystego gruntów, dochody uzyskane z gmin i innych powiatów na utrzymanie dzieci z terenu tych jednostek w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych, wpływy z pozostałych usług, dochody bieżące z majątku, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Gdańskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|-------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2025 | 0,00% | 100,00% |

| | | | |
|-------------------|-----------|---------|---------|
| dotacje bieżące | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów Wojewodę Pomorskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 23 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Zaplanowane w 2024 roku dochody dotyczą sprzedaży nieużywanych pomocy dydaktycznych Zespołu Szkół Technicznych w Rusocinie i sprzedaży samochodu. W 2024 roku i latach następnych powiat nie przewidział sprzedaży nieruchomości.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 27 008 316,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Scalanie guntów wsi Krępiec gmina Pruszcz Gdański oraz wsi Trzepowo gmina Przywidz
2. Budowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 2202G na odcinku Goszyn-Bielkówko
3. Przebudowa dróg powiatowych nr 2220G Różyny-Ulkowy-Rębielcz i nr 2209G Kleszczewo-Graniczna Wieś-Pawłowo w msc. Pawłowo
4. Przebudowa drogi powiatowej nr 2238G Wiślinka-Trzcińsko-Błotnik na odcinku Trzcińsko-Błotnik

5. Budowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej unr 2216G na odcinku Wojanowo-Rusocin
6. Przebudowa drogi powiatowej nr 2200G Roztoka-Jodłowno
7. Przebudowa drogi powiatowej nr 2228G w msc. Koźliny
8. Przebudowa drogi powiatowej nr 2230G Trutnowy-Osice
9. Modernizacja elewacji budynku Strostwa Powiatu Gdańskiego w Pruszczu Gdańskim przy ul. Grunwaldzkiej 25
10. Cyberbezpieczny Samorząd
11. Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej
12. Przebudowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 2202G na odcinku Goszyn-Bielkówko i nr 2216G na odcinku Wojanowo-Rusocin

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027 w łącznej kwocie 21 500 238,00 zł. środki zostały pozyskane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań wymienionych w pkt 3,4,6,7,8 oraz z Funduszu Europejskiego na rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) na realizację zadania wskazanego w pkt 10.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Gdańskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych między innymi w zakresie geodezji, komunikacji, szkolnictwa, opieki społecznej, dróg powiatowych oraz usług pozostałych.. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Gdańskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2030 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

| | | | | |
|------|-----------|-------|---------|-------|
| inne | 2025-2030 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2032 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Powiatu Gdańskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 76 225 183,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 7 855 613,60 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej. Tak wyliczone wynagrodzenia zwiększono dodatkowo o prognozowane wielkości świadczeń z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla poszczególnych jednostek.

| jednostki | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PPP w Pruszczu Gd. | 66 250 | 26 950 | 42 050 | 72 550 | 0 | 35 500 | 34 450 | 34 450 | 34 450 |
| ZSOiO w Pruszczu Gd. | 208 100 | 106 100 | 113 250 | 125 400 | 93 350 | 108 350 | 96 450 | 96 450 | 96 450 |
| ZST w Rusocinie | 72 250 | 58 350 | 69 150 | 122 700 | 64 250 | 79 500 | 76 350 | 76 350 | 76 350 |
| SPS w Warczu | 102 550 | 226 250 | 104 000 | 99 100 | 181 150 | 132 300 | 196 950 | 196 950 | 196 950 |
| DPS w Zaskoczynie | 145 350 | 272 800 | 240 750 | 147 250 | 153 350 | 194 100 | 194 100 | 194 100 | 194 100 |
| PCPR w Pruszczu Gd. | 40 450 | 126 750 | 55 950 | 105 300 | 24 800 | 82 900 | 10 550 | 10 550 | 10 550 |
| Starostwo Powiatowe | 239 500 | 237 000 | 225 200 | 173 500 | 176 000 | 322 500 | 322 500 | 322 500 | 322 500 |
| Razem | 874 450 | 1 054 200 | 850 350 | 845 800 | 692 900 | 955 150 | 931 350 | 931 350 | 931 350 |
| KPPSP w Pruszczu Gd. | 190 000 | 218 000 | 208 000 | 178 000 | 188 000 | 202 000 | 262 000 | 262 000 | 262 000 |
| PINB w Pruszczu Gd. | 84 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 274 150 | 218 000 | 208 000 | 178 000 | 188 000 | 202 000 | 262 000 | 262 000 | 262 000 |
| Ogółem | 1 148 600 | 1 272 200 | 1 058 350 | 1 023 800 | 880 900 | 1 157 150 | 1 193 350 | 1 193 350 | 1 193 350 |

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Gdański nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartej umowy (w przypadku zobowiązania historycznego). Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną przyjmując spadek wielkości odsetek w stosunku do zaciągniętego zobowiązania w 2023 roku.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2024-2032.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich na lata 2024 - 2027 odpowiednio w kwotach 46 015 540,00 zł, 10 756 287,00 zł, 28 586 971,00 zł, 9 600 947,00 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 zostaną ustalone i wprowadzone do wykazu przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 800 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Powiatu Gdańskiego

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2024 | 188 797 097,00 | 196 597 097,00 | -7 800 000,00 |
| 2025 | 163 704 865,00 | 160 254 865,00 | 3 450 000,00 |
| 2026 | 175 584 415,00 | 179 134 415,00 | -3 550 000,00 |

| | | | |
|------|----------------|----------------|--------------|
| 2027 | 170 856 576,00 | 165 656 576,00 | 5 200 000,00 |
| 2028 | 171 917 387,00 | 166 717 387,00 | 5 200 000,00 |
| 2029 | 176 386 459,00 | 171 186 459,00 | 5 200 000,00 |
| 2030 | 180 795 370,00 | 174 995 370,00 | 5 800 000,00 |
| 2031 | 180 795 370,00 | 179 545 370,00 | 1 250 000,00 |
| 2032 | 180 795 370,00 | 179 545 370,00 | 1 250 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

W pozycji 3.1 wykazano nadwyżki budżetowe, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Pierwsza nadwyżka budżetowa w kwocie 3 450 000 zł wystąpi w roku 2025 i przeznaczona zostanie w całości na spłatę planowanych rozchodów z tytułu zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach prognozowania 2027 do 2032 uzyskane nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 5.200.000 zł, 5.200.000 zł, 5.200.000 zł, 5.800.000 zł, 1.250.000 zł, 1.250.000 zł analogicznie jak w 2025 roku, przeznaczone zostaną w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 000 000,00 zł. Przychody Powiatu Gdańskiego w 2024 r. obejmują kredyt w wysokości 10 000 000,00 zł. W roku 2026 planuje się zaciągnąć nowy kredyt na 7.000.000,00 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Gdańskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Gdańskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Gdańskiego

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 2 200 000,00 | 0,00 | 2 200 000,00 |
| 2025 | 2 200 000,00 | 1 250 000,00 | 3 450 000,00 |
| 2026 | 2 200 000,00 | 1 250 000,00 | 3 450 000,00 |
| 2027 | 2 200 000,00 | 3 000 000,00 | 5 200 000,00 |
| 2028 | 2 200 000,00 | 3 000 000,00 | 5 200 000,00 |
| 2029 | 2 200 000,00 | 3 000 000,00 | 5 200 000,00 |
| 2030 | 2 800 000,00 | 3 000 000,00 | 5 800 000,00 |
| 2031 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 |
| 2032 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z brakiem przychodu z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przewidzianych 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.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 16 000 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 23 800 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 17,80%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2024 | 23 800 000,00 | 133 691 557,00 | 17,80% |
| 2025 | 20 350 000,00 | 139 178 968,00 | 14,62% |
| 2026 | 23 900 000,00 | 143 492 586,00 | 16,66% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

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.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Gdański zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Gdańskiego

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 161 765 781,00 | 148 033 217,00 | 13 732 564,00 | 13 732 564,00 |
| 2025 | 158 222 545,00 | 144 874 073,00 | 13 348 472,00 | 13 348 472,00 |
| 2026 | 163 127 444,00 | 148 898 549,00 | 14 228 895,00 | 14 228 895,00 |
| 2027 | 167 205 629,00 | 153 046 072,00 | 14 159 557,00 | 14 159 557,00 |
| 2028 | 171 887 387,00 | 156 628 069,00 | 15 259 318,00 | 15 259 318,00 |
| 2029 | 176 356 459,00 | 160 566 876,00 | 15 789 583,00 | 15 789 583,00 |
| 2030 | 180 765 370,00 | 163 742 994,00 | 17 022 376,00 | 17 022 376,00 |
| 2031 | 180 765 370,00 | 163 499 994,00 | 17 265 376,00 | 17 265 376,00 |
| 2032 | 180 765 370,00 | 163 434 994,00 | 17 330 376,00 | 17 330 376,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Gdańskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2024 | 2,39% | 22,04% | TAK | 22,06% | TAK |
| 2025 | 3,43% | 19,99% | TAK | 20,01% | TAK |
| 2026 | 3,21% | 17,78% | TAK | 17,80% | TAK |
| 2027 | 4,39% | 15,64% | TAK | 15,65% | TAK |
| 2028 | 4,08% | 14,00% | TAK | 14,02% | TAK |
| 2029 | 3,78% | 11,59% | TAK | 11,61% | TAK |
| 2030 | 3,87% | 10,22% | TAK | 10,24% | TAK |
| 2031 | 0,86% | 10,72% | TAK | 10,72% | TAK |
| 2032 | 0,82% | 10,71% | TAK | 10,71% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Gdański spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W wykazie przedsięwzięć nie pojawiają się nowe przedsięwzięcia. Wszystkie wykazne są zadaniami kontynuowanymi.

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.