

**UCHWAŁA NR 43/2024
ZARZĄDU POWIATU MALBORSKIEGO**

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Malborskiego na lata 2025-2034.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Malborskiego na lata 2025 - 2034 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania i Radzie Powiatu do rozpatrzenia i uchwalenia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Powiatu Malborskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Malborku.

Wicestarosta Powiatu
Malborskiego

Dariusz Rowiński

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU MALBORSKIEGO

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Malborskiego na lata 2025-2034.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 107) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn.zm.) oraz art.12, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2024 roku poz.167 z późn.zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2034 dla Powiatu Malborskiego w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Malborskiego do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2025.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Malborskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

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

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu Malborskiego w ramach pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:

- 1) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 6. Z dniem 01.01.2025 roku traci moc uchwała nr LI/369/2023 z dn. 28.12.2023 roku Rady Powiatu Malborskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Malborskiego na lata 2024-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Malborskiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Malborku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Powiatu Malborskiego

z dnia 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Malborskiego na lata 2025-2034

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⁾	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	
Wykonanie 2022	110 451 261,63	109 656 574,97	18 611 746,20	536 567,76	57 715 381,00	22 642 217,45	10 150 662,56	0,00	794 686,66	107 567,01	687 119,65	
Wykonanie 2023	127 699 803,85	114 837 378,96	11 890 874,00	694 042,00	70 279 238,40	20 910 805,91	11 062 418,65	0,00	12 862 424,89	10 222,49	12 852 202,40	
Plan 3 kw. 2024	161 488 926,58	137 764 632,58	15 831 343,00	878 106,00	89 228 841,00	19 663 380,58	12 162 962,00	0,00	23 724 294,00	168 704,00	23 555 590,00	
Wykonanie 2024	158 929 417,58	142 592 158,58	17 628 261,00	878 106,00	90 431 923,00	21 231 144,58	12 422 724,00	0,00	16 337 259,00	168 704,00	16 168 555,00	
2025	167 836 606,00	141 440 910,00	51 238 813,00	3 263 106,00	60 105 778,00	14 987 737,00	11 845 476,00	0,00	26 395 696,00	2 000,00	26 393 696,00	
2026	170 400 000,00	152 400 000,00	55 000 000,00	4 000 000,00	62 000 000,00	17 000 000,00	14 400 000,00	0,00	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00	
2027	171 200 000,00	153 200 000,00	55 000 000,00	4 000 000,00	62 500 000,00	17 000 000,00	14 700 000,00	0,00	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00	
2028	181 200 000,00	161 200 000,00	58 000 000,00	4 200 000,00	65 000 000,00	18 000 000,00	16 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	
2029	181 909 918,00	161 909 918,00	58 000 000,00	4 200 000,00	65 000 000,00	18 000 000,00	16 709 918,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	
2030	181 800 000,00	161 800 000,00	58 000 000,00	4 200 000,00	65 000 000,00	18 000 000,00	16 600 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	
2031	191 500 000,00	169 500 000,00	60 000 000,00	5 000 000,00	67 000 000,00	20 000 000,00	17 500 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	
2032	192 000 000,00	170 000 000,00	60 000 000,00	5 000 000,00	67 000 000,00	20 000 000,00	18 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	
2033	192 000 000,00	170 000 000,00	60 000 000,00	5 000 000,00	67 000 000,00	20 000 000,00	18 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	22 000 000,00	
2034	192 000 000,00	170 000 000,00	60 000 000,00	5 000 000,00	67 000 000,00	20 000 000,00	18 000 000,00	0,00	22 000 000,00	0,00	15 000 000,00	

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		
Wykonanie 2022	110 433 342,15	107 808 839,81	69 676 879,31	0,00	0,00	1 461 609,99	0,00	0,00	0,00	2 624 502,34	2 624 502,34	200 000,00
Wykonanie 2023	134 036 541,26	117 773 121,63	78 700 729,23	0,00	0,00	1 754 174,05	0,00	0,00	0,00	16 263 419,63	16 222 419,63	73 000,00
Plan 3 kw. 2024	163 085 618,10	137 204 675,10	93 072 175,40	0,00	0,00	2 226 638,00	0,00	0,00	0,00	25 880 943,00	25 880 943,00	1 792 405,00
Wykonanie 2024	160 526 109,10	142 820 836,10	101 591 791,40	0,00	0,00	2 226 638,00	0,00	0,00	0,00	17 705 273,00	17 705 273,00	1 792 405,00
2025	169 886 606,00	137 742 606,00	93 043 718,00	0,00	0,00	2 029 125,00	0,00	0,00	0,00	32 144 000,00	32 144 000,00	2 077 600,00
2026	166 487 282,78	145 487 282,78	102 000 000,00	0,00	0,00	1 990 671,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	0,00
2027	167 086 785,00	145 586 785,00	102 500 000,00	0,00	0,00	1 757 419,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	0,00
2028	176 739 155,00	155 239 155,00	110 000 000,00	0,00	0,00	1 542 936,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	0,00
2029	177 621 421,00	156 121 421,00	111 000 000,00	0,00	0,00	1 331 894,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	0,00
2030	177 822 485,00	156 322 485,00	111 000 000,00	0,00	0,00	1 089 739,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	0,00
2031	188 388 483,00	165 388 483,00	118 000 000,00	0,00	0,00	891 322,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	0,00
2032	188 388 483,00	165 388 483,00	118 000 000,00	0,00	0,00	733 836,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	0,00
2033	188 388 473,00	165 388 473,00	118 000 000,00	0,00	0,00	553 751,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	0,00
2034	189 165 757,00	166 165 757,00	120 000 000,00	0,00	0,00	114 025,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	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)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	17 919,48	0,00	8 302 012,51	0,00	0,00	579 401,44	579 401,44	7 722 611,07	3 281 577,51
Wykonanie 2023	-6 336 737,41	0,00	8 486 356,41	3 197 859,00	2 052 205,52	0,00	0,00	5 288 497,41	4 284 531,89
Plan 3 kw. 2024	-1 596 691,52	0,00	3 790 940,52	3 336 975,00	1 142 726,00	0,00	0,00	453 965,52	453 965,52
Wykonanie 2024	-1 596 691,52	0,00	3 790 940,52	3 336 975,00	1 142 726,00	0,00	0,00	453 965,52	453 965,52
2025	-2 050 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 912 717,22	3 912 717,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 113 215,00	4 113 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 460 845,00	4 460 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 288 497,00	4 288 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 977 515,00	3 977 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 111 517,00	3 111 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 611 517,00	3 611 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 611 527,00	3 611 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 834 243,00	2 834 243,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 434,58	3 031 434,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 653,48	1 695 653,48	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194 249,00	2 194 249,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194 249,00	2 194 249,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 912 717,22	3 912 717,22	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 113 215,00	4 113 215,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460 845,00	4 460 845,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 288 497,00	4 288 497,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 977 515,00	3 977 515,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 517,00	3 111 517,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 517,00	3 611 517,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 527,00	3 611 527,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 834 243,00	2 834 243,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	29 226 661,70	0,00	1 847 735,16	10 149 747,67
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	30 728 867,22	0,00	-2 935 742,67	2 352 754,74
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 871 593,22	0,00	559 957,48	1 013 923,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 871 593,22	0,00	-228 677,52	225 288,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 921 593,22	0,00	3 698 304,00	3 698 304,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 008 876,00	0,00	6 912 717,22	6 912 717,22
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 895 661,00	0,00	7 613 215,00	7 613 215,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 434 816,00	0,00	5 960 845,00	5 960 845,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 146 319,00	0,00	5 788 497,00	5 788 497,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 168 804,00	0,00	5 477 515,00	5 477 515,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 057 287,00	0,00	4 111 517,00	4 111 517,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 445 770,00	0,00	4 611 517,00	4 611 517,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 834 243,00	0,00	4 611 527,00	4 611 527,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 834 243,00	3 834 243,00

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
Wykonanie 2022	0,00%	x	5,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	0,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,43%	2,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,71%	1,85%	x	x	x	x
2025	2,36%	4,71%	x	2,61%	2,37%	TAK	TAK
2026	4,36%	6,65%	x	4,56%	4,45%	TAK	TAK
2027	4,31%	6,94%	x	4,67%	4,57%	TAK	TAK
2028	4,19%	5,28%	x	4,77%	4,66%	TAK	TAK
2029	3,91%	4,96%	x	4,45%	4,35%	TAK	TAK
2030	3,52%	4,57%	x	4,43%	4,32%	TAK	TAK
2031	2,68%	3,35%	x	5,08%	4,97%	TAK	TAK
2032	2,90%	3,56%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2033	2,78%	3,44%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2034	1,97%	2,63%	x	4,59%	4,59%	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 3-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
Wykonanie 2022	2 139 857,14	2 139 857,14	2 044 923,66	592 123,69	592 123,69	497 781,11	3 284 239,99	3 284 239,99	3 090 678,40
Wykonanie 2023	798 706,22	798 706,22	772 162,36	7 043 554,00	7 043 554,00	4 493 003,00	1 987 198,19	1 987 198,19	1 880 863,37
Plan 3 kw. 2024	1 513 220,00	1 513 220,00	1 423 941,00	8 578 722,00	8 578 722,00	5 748 128,00	1 592 658,00	1 592 658,00	1 423 941,00
Wykonanie 2024	1 744 098,00	1 744 098,00	1 654 819,00	9 168 797,00	9 168 797,00	6 338 203,00	1 826 625,00	1 826 625,00	1 654 819,00
2025	1 517 180,00	1 517 180,00	1 391 701,00	12 576 951,00	12 576 951,00	7 894 492,00	1 749 195,00	1 749 195,00	1 391 701,00
2026	1 550 220,00	1 550 220,00	1 444 729,00	1 097 809,00	1 097 809,00	1 076 556,00	1 650 188,00	1 650 188,00	1 444 729,00
2027	1 512 890,00	1 512 890,00	1 407 690,00	768 011,00	768 011,00	760 483,00	1 596 923,00	1 596 923,00	1 407 690,00
2028	1 114 993,00	1 114 993,00	1 047 343,00	299 578,00	299 578,00	298 582,00	1 176 644,00	1 176 644,00	1 047 343,00
2029	303 743,00	303 743,00	287 254,00	181 723,00	181 723,00	181 723,00	327 347,00	327 347,00	287 254,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	259 396,00	259 396,00	165 053,42	2 860 606,77	2 595 210,77	265 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	7 197 562,88	7 197 562,88	4 648 102,83	8 962 375,18	1 804 367,30	7 158 007,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	8 642 130,00	8 642 130,00	5 748 128,00	11 065 162,00	1 246 681,00	9 818 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	9 496 003,00	9 496 003,00	6 338 203,00	16 661 721,00	1 508 419,00	15 153 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 887 879,00	12 887 879,00	7 894 492,00	27 572 004,00	1 909 900,00	25 662 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 460 078,00	1 460 078,00	1 076 556,00	5 601 746,00	1 866 668,00	3 735 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 062 777,00	1 062 777,00	760 483,00	3 259 700,00	1 596 923,00	1 662 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	427 484,00	427 484,00	298 582,00	1 604 128,00	1 176 644,00	427 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	262 964,00	262 964,00	181 723,00	590 311,00	327 347,00	262 964,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	3 031 434,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 695 653,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 194 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 194 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 912 717,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 113 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 460 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 288 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 977 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 111 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 111 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 111 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	834 243,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2034 Powiatu Malborskiego

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF).

Do opracowania prognozy wykorzystano następujące materiały źródłowe:

- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Malborskiego za okres 2021 r., 2022 r., 2023 r., III kw. 2024 r.,
- dane do opracowania przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych na rok 2025 i lata następne,
- dane do projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 -2034 uchwalone przez Radę Powiatu Malborskiego w dniu 16.10.2024 roku,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Czasookres objęty WPF nie może być krótszy niż ustalone limity wydatków dla każdego przedsięwzięcia ujętego w WPF. Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na okres, na jaki zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania finansowe. W przypadku naszego powiatu okres prognozy sięga do 2034 roku, ponieważ w tym roku kończą się spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wartości zawarte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie są zgodne w zakresie planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą, co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;

- przychody i rozchody budżetu samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3. uofp.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2034 przyjęto ostrożny poziom kwot dochodów i wydatków. Wielkość wydatków bieżących łącznie z wydatkami związanymi z obsługą długu ulega niewielkim wahaniom uznając, że planowanie większych zmian poza ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Przy kalkulacji budżetu na 2025 rok brano pod uwagę dane historyczne w zakresie wartości dochodów i wydatków budżetu.

Powiat Malborski planuje w latach 2025-2034 prowadzić politykę zrównoważonego rozwoju mającą na celu poprawę infrastruktury drogowej oraz bazy oświatowej. Realizacji głównych celów sprzyjać będzie koncentracja sił i środków na rzecz zadań infrastrukturalnych związanych z polepszeniem infrastruktury drogowej na terenie powiatu oraz rozbudową i poprawą jakości bazy oświatowej.

Realizacja tych celów za pomocą narzędzi należących do obszaru polityki budżetowej musi odbywać się przy zapewnieniu stabilności finansów jednostki samorządu terytorialnego w średnim i długim okresie. Podstawowym aspektem stabilności jest konieczność zapewnienia odpowiedniego podziału środków pozostających w dyspozycji jednostki samorządu terytorialnego.

Konieczność zapewnienia stabilności finansów publicznych spoczywa w przypadku budżetu powiatu przede wszystkim na efektywnej polityce dysponowania posiadanymi dochodami. Zdrowe finanse jednostek samorządu terytorialnego sprzyjają poprawie wyników gospodarki w średnim i długim okresie.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. planowane wydatki bieżące budżetu JST nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5,7 i 8.

Dochody:

Dochody budżetu zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.

Prognoza dochodów bieżących - kwoty ujęte w pkt. 1.1 to sumy źródeł dochodów niezwiązanych z finansowaniem inwestycji i zbywaniem składników majątkowych. W 2025 roku założono wysokość dochodów bieżących zgodnie z informacjami otrzymanymi od: Ministra Finansów, Wojewody Pomorskiego, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek budżetowych podległych Starostwu.

Większość dochodów należy do transferów pochodzących z budżetu państwa, do których należą: udział w podatku dochodowym PIT i CIT, subwencja ogólna, dotacje bieżące do zadań zleconych i własnych, a także wypracowane przez powiat dochody własne w szczególności: z opłat komunikacyjnych i wydawanych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami, gospodarowania mieniem powiatu, wpływów z usług z zakresu geodezji i kartografii oraz opłat różnych w zakresie użytkowania dróg powiatowych.

Kwota dochodów budżetu roku 2025 w wysokości 167.836.606 zł, obejmuje dochody bieżące 141.440.910 zł pochodzące m.in. z:

- tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 51.238.813 zł,
- tytułu udziału we wpływach z podatki dochodowego od osób prawnych – 3.263.106 zł,
- subwencji ogólnej – 59.490.086 zł,
- rezerwy, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach j.s.t. - 615.692 zł,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 14.987.737 zł,
- pozostałych dochodów bieżących – 11.845.476 zł.

W kwocie dochodów bieżących w wysokości 141.440.910 zł znajdują się dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - tj. kwota 1.517.180 zł.

Od roku 2026-2034 przyjęto zbliżoną wartość prognozowanych dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych na 2025 rok określona w pkt.1.2 – to suma kwot, które po stronie wydatków przeznaczone są na finansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 26.395.696 zł

Planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków z innych źródeł przeznaczone na inwestycje to kwota 26.393.696 zł w tym:

Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielonych z gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych przez powiat przeznaczone na zadania:

- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2345 G w powiecie malborskim - Chlebówka - Lubstowo" na kwotę 465.948 zł,
- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2927 G w powiecie malborskim - Świerki - Tragamin" na kwotę 170.579 zł,

Dotacje celowe z budżetu państwa i środków z innych źródeł przeznaczone na zadania:

- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2345G w powiecie malborskim - Chlebówka - Lubstowo" na kwotę 4.000.000 zł,
- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2927 G w powiecie malborskim - Świerki - Tragamin" na kwotę 5.827.618 zł,
- „Remont konserwatorski w kościele pw. Św. Jana Chrzciciela w Malborku – sklepienia i ściany” na kwotę 1.715.000 zł,
- "Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla kościoła pw. Matki Boskiej Nieustającej Pomocy w Malborku" na kwotę 362.600 zł,
- "Przebudowa, rozbudowa i zmiana przeznaczenia budynków użytkowych Domu Pomocy Społecznej w Malborku" na kwotę 1.275.000 zł.

Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich przeznaczone na zadania:

- „Scalanie gruntów wsi Królewo Malborskie / Janówka gmina Stare Pole” na kwotę 10.866.000 zł,
- "Cyberbezpieczny Samorząd" na kwotę 616.054 zł,
- "Zostań ZAWODOWCEM 2" na kwotę 532.248 zł,
- "Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim" na kwotę 562.649 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku:

Kwota 2.000 zł to planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych w DPS w Malborku - 1.000 oraz MOW w Malborku - 1.000 zł.

Wydatki:

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych, z wyodrębnieniem wydatków bieżących, majątkowych, realizowanych przedsięwzięć oraz wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Prognoza wydatków bieżących – przyjęta kwota planu na 2025 rok - 137.742.606 zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe podlegające Powiatowi Malborskiemu.

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i innymi wydatkami nie inwestycyjnymi dotyczącymi wykonywania zadań powiatu. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, centralne ogrzewanie, bieżące remonty, dotacje dla publicznych i niepublicznych placówek oświatowych, dotacje dla innych powiatów i gmin na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo- wychowawczych.

W tej grupie uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 uofp, które obejmują także wydatki bieżące związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp (tj. z udziałem środków ze źródeł zagranicznych).

Wydatki bieżące – za wyjątkiem wynagrodzeń na 2025 r. zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2024 z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmian organizacyjnych i uregulowań prawnych.

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki na wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także środki na dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom. Związane jest to z prowadzeniem przez *Fundację "Rodzinny Gdańsk"* zadań własnych powiatu tj. prowadzenia placówki opiekuńczo – wychowawczej.

Struktura wydatków wg. działów wskazuje, iż największe wydatki ponoszone są na:

- oświatę i wychowanie oraz na edukacyjną opiekę wychowawczą działy („801”; „854”) w kwocie 81.161.836 zł,
- pomoc społeczną działy („852”, „853”, „855”) na kwotę 30.644.978 zł.

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowią koszty osobowe – wynagrodzenia i pochodne 93.043.718 zł. Zaplanowana kwota uwzględnia w dużej mierze wynagrodzenia kadry pedagogicznej wraz z pochodnymi.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i emisji obligacji kwotę 2.029.125 zł. Obsługa długu stanowi wielkość szacunkową określaną na podstawie umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia.

Wydatki majątkowe do realizacji w 2025 roku przewidziane zostały w wysokości 32.144.000 zł.

Wynik budżetu - różnica między dochodami i wydatkami może stanowić nadwyżkę w przypadku różnicy dodatniej lub deficyt budżetu w przypadku różnicy ujemnej. Wynik budżetu Powiatu Malborskiego wynikający z przyjętych do planu wielkości dochodów i wydatków na 2025 rok stanowi deficyt budżetu w wysokości 2.050.000 zł.

Przeznaczenie kwot nadwyżek budżetowych planowanych w latach 2026-2034 r.

Rok	Kwota	Przeznaczenie
2026	3.912.717,22	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2027	4.113.215,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2028	4.460.845,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2029	4.288.497,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2030	3.977.515,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2031	3.111.517,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2032	3.611.517,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2033	3.611.527,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych
2034	2.834.243,00	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

Przychody:

Łączną kwotę przychodów w 2025 roku zaplanowano w wysokości 3.000.000 zł, w tym na :

- kredyty i pożyczki w wysokości 3.000.000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 950.000 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 2.050.000 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych oraz przewidywanych do zaciągnięcia kredytów.

W 2025 roku przewiduje się rozchody w wysokości 950.000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych podjętych kredytów.

Wartości te zostały ujęte w załączniku Nr 1 do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań

Kwota długu planowana na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi 33.921.593,22 zł. Wynika ona z zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów (31.871.593,22 zł), przewidywanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu w wysokości 3.000.000 zł , oraz zaplanowanej kwoty spłat rat kapitałowych kredytów - 950.000 zł na 2025 rok.

Zgodnie z podpisanymi i zaplanowanymi umowami kredytowymi spłata długu zakończy się w 2034 roku.

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia - w budżecie powiatu na 2025 rok zaplanowano realizację przedsięwzięć (zgodnie z art. 226 ust. 3 i 4 u.o.f.p.) na łączną kwotę 27.572.004 zł z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 1.909.900 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 25.662.104 zł.

I. 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 uofp. Powiat Malborski realizuje następujące przedsięwzięcia, do których należą:

1. Przedsięwzięcia majątkowe:

- "Scalanie gruntów wsi Klecie/Złotowo/Królewo Malborskie/Janówka gmina Stare Pole". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku przewidziany do realizacji na lata:

2018	512.828 zł
2019	1.437.224 zł
2020	1.355.501 zł
2021	707.187 zł
2022	259.396 zł
2023	6.997.055 zł
2024	7.392.000 zł
2025	10.866.000 zł,

- "Cyberbezpieczny Samorząd". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku mający na celu zwiększenie poziomu cyfryzacji oraz poprawę bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym i jednostkach podległych, poprzez wzmocnienie zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Zadanie zaplanowano do realizacji na lata:

2024 - zł

2025 616.054 zł,

- "Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim". Projekt przewidziany jest do realizacji na lata 2024-2029. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Malborku. Głównym założeniem projektu jest podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego poprzez dostosowanie szkół zawodowych na terenie powiatu malborskiego do zmieniającej się gospodarki regionu.

Harmonogram realizacji projektu w części wydatków inwestycyjnych przedsięwzięcia przedstawia się następująco:

2024 853.873 zł

2025 814.186 zł

2026 1.035.024 zł

2027 915.265 zł

2028 407.564 zł

2029 262.964 zł,

- "Zostań ZAWODOWCEM 2". Projekt objęty sześciolletnim przedsięwzięciem obejmie 565 uczniów oraz 19 nauczycieli w ramach którego, organizowane będą kursy/szkolenia zawodowe, staże/ praktyki uczniowskie, wizyty studyjne u pracodawców i na uczelniach wyższych, stworzenie systemu doradztwa zawodowego dla uczniów, wyposażenie sal dydaktycznych w sprzęt służący udoskonaleniu zajęć oraz szkolenia i kursy dla kadry dydaktycznej. Harmonogram realizacji projektu w części wydatków inwestycyjnych, realizowanych przez Starostwo Powiatowe przedstawia się zgodnie z poniższym harmonogramem:

2024 634.076 zł

2025 591.639 zł

2026 425.054 zł

2027 147.512 zł

2028 19.920 zł.

2. Przedsięwzięcia bieżące:

- "Cyberbezpieczny Samorząd". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku w części wydatków bieżących przedstawia się zgodnie z poniższym harmonogramem:

2024 2.340 zł

2025 231.606 zł,

- " Erasmus + 2023-1-PL01-KA121-VET-000134844 ". Zadanie przewidziane do realizacji na lata 2024-2025 w łącznej kwocie 219.687 zł. Projekt zakłada 4 tygodniowe staże dla 14 uczniów Technikum Nr 3 wyjeżdżających wraz z opiekunem do Malagi w Hiszpanii. Harmonogram realizacji projektu, którego realizatorem jest Technikum Nr 3 w Malborku przedstawia się następująco:

2024 205.497 zł

2025 14.190 zł,

- "Erasmus + 2024-1-PL01-KA121-VET-000207269- Zadanie przewidziane do realizacji na lata 2024-2025 w łącznej kwocie 279.959 zł, dotyczy 4 – tygodniowych staży zawodowych dla 16 uczniów i jednego opiekuna wyjeżdżających do Hiszpanii oraz 1- tygodniowego kursu zawodowego dla 2 osób kadry nauczycielskiej.

Harmonogram realizacji projektu, którego realizatorem jest Technikum Nr 3 w Malborku przedstawia się następująco:

2024 223.967 zł

2025 55.992 zł,

- "Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku, w części wydatków bieżących przedstawia się zgodnie z poniższym harmonogramem:

2024 10.000 zł

2025 20.000 zł

2026 20.000 zł

2027 20.000 zł

2028 20.000 zł

2029 10.000 zł,

- "Zostań ZAWODOWCEM 2". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku, Technikum nr 3, Zespół Szkół Technicznych oraz Centrum Edukacji Zawodowej w Malborku, w części wydatków bieżących przedstawia się zgodnie z poniższym harmonogramem:

2024 831.966 zł

2025 966.707 zł

2026 1.225.263 zł

2027 1.136.132 zł

2028 1.026.394 zł

2029 317.347 zł,

- "Zdolni z Pomorza - Powiat Malborski 2 edycja". Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe, II Liceum Ogólnokształcące oraz Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Malborku, zakłada wsparcie w rozwoju uczniów z indywidualnie zdiagnozowanymi uzdolnieniami i potrzebami, polegającym na organizowaniu warsztatów z kreatywności przestrzenno-matematycznych, warsztatów z kreatywności humanistycznych a także wsparcie w postaci doradztwa zawodowego i spotkań z psychologiem.

Harmonogram realizacji projektu przedstawia poniższy harmonogram:

2024 111.525 zł

2025 235.900 zł

2026 235.900 zł

2027 235.900 zł

2028 130.250 zł,

- "Aktywni bez barier IV". Projekt zakłada aktywizację osób bezrobotnych poprzez organizację staży zawodowych dla 96 osób. Realizacja przedsięwzięcia, które koordynuje Powiatowy Urząd Pracy w Malborku planowana jest zgodnie z poniższym harmonogramem:

2024 47.610 zł

2025 169.025 zł

2026 169.025 zł

2027 204.891 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, (w okresie najbliższych lat Powiat Malborski nie planuje zawarcia tego typu umów).

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I, i II)
Zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku w latach 2022-2027 w tym:**

1. Przedsięwzięcia majątkowe:

- „Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla kościoła pw. Matki Boskiej Nieustającej Pomocy w Malborku”. Zadanie realizowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków przeznaczone dla parafii MBNP w Malborku.

2024 7.400 zł

2025 362.600 zł,

- „Remont konserwatorski w kościele pw. Św. Jana Chrzciciela w Malborku – sklepienia i ściany” Zadanie realizowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków przeznaczone dla parafii Św. Jana Chrzciciela w Malborku.

2024 1.785.005 zł

2025 1.715.000 zł,

- "Przebudowa drogi powiatowej nr 2927 G w powiecie malborskim - Świerki - Tragamin". Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku wraz z dofinansowaniem z rządowego funduszu "Polski Ład" oraz pomocy finansowej Gmin Malbork i Nowy Staw. Okres realizacji zadania obejmuje lata:

2024 15.000 zł

2025 6.168.775 zł,

- "Przebudowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Malborku w celu doprowadzenia budynku do zgodności z przepisami ochrony przeciwpożarowej". Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku i zaplanowane do realizacji na lata:

2025 1.000.000 zł

2026 1.000.000 zł

2027 600.000 zł,

- "Przebudowa, rozbudowa i zmiana przeznaczenia budynków użytkowych Domu Pomocy Społecznej w Malborku". Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku wraz z dofinansowaniem z rządowego funduszu "Polski Ład", zaplanowane do realizacji na okres:

2025 3.225.000 zł

2026 1.275.000 zł,

- "Przygotowanie dokumentacji do projektu współfinansowanego ze środków UE w zakresie poprawy efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych w 1 Liceum Ogólnokształcącym w Malborku". Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku, którego okres realizacji został wydłużony do 2025 roku.:

2024 1.000 zł

2025 249.000 zł,

- "Opracowanie dokumentacji w ramach przedsięwzięcia strategicznego ZIT MOF Malbork - Sztum". Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Malborku, którego okres realizacji został wydłużony do 2025 roku.:

2024 6.150 zł

2025 53.850 zł.

2. Przedsięwzięcia bieżące:

- "Za Życiem" projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Malborku mający na celu kompleksowe wsparcie dla rodzin realizowany w latach:

2022 112.501 zł

2023 118.289 zł

2024 216.480 zł

2025 216.480 zł

2026 216.480 zł.

Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2029 do WPF na lata 2025-2034

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 471 759,00	27 572 004,00	5 601 746,00	3 259 700,00	1 604 128,00	590 311,00	62 471 759,00
1.a	- wydatki bieżące				8 757 657,00	1 909 900,00	1 866 668,00	1 596 923,00	1 176 644,00	327 347,00	8 757 657,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 714 102,00	25 662 104,00	3 735 078,00	1 662 777,00	427 484,00	262 964,00	53 714 102,00
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:				44 127 749,00	14 581 299,00	3 110 266,00	2 659 700,00	1 604 128,00	590 311,00	44 127 749,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 877 427,00	1 693 420,00	1 650 188,00	1 596 923,00	1 176 644,00	327 347,00	7 877 427,00
1.1.1.1	Aktywni bez barier IV -	POWIATOWY URZĄD PRACY W MALBORKU	2024	2027	590 551,00	169 025,00	169 025,00	204 891,00	0,00	0,00	590 551,00
1.1.1.2	Zostań ZAWODOWCEM 2 Starostwo -	Starostwo Powiatowe	2024	2029	5 124 309,00	876 407,00	1 143 961,00	1 055 133,00	970 894,00	293 950,00	5 124 309,00
1.1.1.3	Zostań ZAWODOWCEM 2 TECH 3 -	TECHNIKUM NR 3	2024	2029	184 500,00	41 400,00	36 900,00	36 899,00	24 899,00	20 400,00	184 500,00
1.1.1.4	Zostań ZAWODOWCEM 2 ZST -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W MALBORKU	2024	2029	147 000,00	36 900,00	32 402,00	32 100,00	30 601,00	2 997,00	147 000,00
1.1.1.5	Zostań ZAWODOWCEM 2 CEZ -	CENTRUM EDUKACJI ZAWODOWEJ	2024	2027	48 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.1.6	Zdolni z Pomorza- Powiat Malborski-2 edycja Star. -	Starostwo Powiatowe	2024	2028	555 995,00	138 100,00	138 100,00	138 100,00	89 370,00	0,00	555 995,00
1.1.1.7	Zdolni z Pomorza- Powiat Malborski-2 edycja II LO -	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2028	160 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	24 000,00	0,00	160 000,00
1.1.1.8	Zdolni z Pomorza- Powiat Malborski-2 edycja PPP -	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA	2024	2028	233 480,00	57 800,00	57 800,00	57 800,00	16 880,00	0,00	233 480,00
1.1.1.9	Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2024	2029	100 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	10 000,00	100 000,00
1.1.1.10	ERASMUS+ 2024-1-PL01-KA121-VET-000207269 -	TECHNIKUM NR 3	2024	2025	279 959,00	55 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 959,00
1.1.1.11	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	233 946,00	231 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 946,00
1.1.1.12	Erasmus+ 2023-1-PL01-KA121-VET-000134844 -	TECHNIKUM NR 3	2024	2025	219 687,00	14 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 687,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 250 322,00	12 887 879,00	1 460 078,00	1 062 777,00	427 484,00	262 964,00	36 250 322,00
1.1.2.1	Zostań ZAWODOWCEM 2 Starostwo -	Starostwo Powiatowe	2024	2029	1 818 201,00	591 639,00	425 054,00	147 512,00	19 920,00	0,00	1 818 201,00
1.1.2.2	Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego w powiecie malborskim - Podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2024	2029	4 288 876,00	814 186,00	1 035 024,00	915 265,00	407 564,00	262 964,00	4 288 876,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	616 054,00	616 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 054,00
1.1.2.4	Scalanie gruntów wsi Klecie/Złotowo/Królewo Malborskie/Janówka gmina Stare Pole -	Starostwo Powiatowe w Malborku	2018	2025	29 527 191,00	10 866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 527 191,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				18 344 010,00	12 990 705,00	2 491 480,00	600 000,00	0,00	0,00	18 344 010,00
1.3.1	- wydatki bieżące				880 230,00	216 480,00	216 480,00	0,00	0,00	0,00	880 230,00
1.3.1.1	Za Zyciem -	Starostwo Powiatowe w Malborku	2022	2026	880 230,00	216 480,00	216 480,00	0,00	0,00	0,00	880 230,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 463 780,00	12 774 225,00	2 275 000,00	600 000,00	0,00	0,00	17 463 780,00
1.3.2.1	Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla kościoła pw. Matki Boskiej Nieustającej Pomocy w Malborku -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	370 000,00	362 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.2	Remont konserwatorski w kościele pw. Św. Jana Chrzciciela w Malborku - sklepienia i ściany -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	3 500 005,00	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 005,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Malborku w celu doprowadzenia budynku do zgodności z przepisami ochrony przeciwpożarowej -	Starostwo Powiatowe	2025	2027	2 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	Przebudowa, rozbudowa, i zmiana przeznaczenia budynków użytkowych Domu Pomocy Społecznej w Malborku -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	4 500 000,00	3 225 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.5	Opracowane dokumentacji w ramach przedsięwzięcia strategicznego ZIT MOF Malbork - Sztum -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	60 000,00	53 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 2927 G w powiecie malborskim - Świerki-Tragamin -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	6 183 775,00	6 168 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 183 775,00
1.3.2.7	Przygotowanie dokumentacji do projektu współfinansowanego ze środków UE w zakresie poprawy efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych w 1 Liceum Ogólnokształcącym w Malborku -	Starostwo Powiatowe	2024	2025	250 000,00	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Uzasadnienie

Art. 230 pkt 1 ustawy o finansach publicznych wskazuje, iż inicjatywa sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do Zarządu jednostki samorządu terytorialnego.