

**UCHWAŁA Nr XLVI/ 267 /2023**  
**RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE**  
**z dnia 21 grudnia 2023 r.**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2024 – 2034**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500 oraz z 2021 r. poz. 1927), art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1327, 1429, 1723, 1860 i 2029), art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400 oraz z 2021 r. poz. 1104 i 1901), art. 110 ust. 3 i art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717), art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1630) oraz art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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 budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w punktach 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji powyższych przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej

2014-2020 (Dz. U. z 2020 poz. 818);

- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeskiego, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 5.** Traci moc uchwała XXXVII/222/2022 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2023 – 2032.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 r.

**Przewodniczący Rady**

**Marek Markowski**

## UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ufp, WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Stosownie do art. 226 ufp WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym kwoty wydatków na obsługę długu, gwarancji i poręczeń,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające powyższe dane.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 6) nazwę i cel;
- 7) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 8) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 9) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 10) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona WPF określa art. 227 ufp, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres na jaki planowane jest zaciągnięcie kredytu długoterminowego w roku 2024 prognoza sporządzona została na lata 2024 – 2034.

Wzór WPF oraz załącznika dot. przedsięwzięć został określony rozporządzeniem Ministra Finansów

z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).



# 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 XLVI/267/2023  
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	35 620 402,52	33 583 896,71	4 991 836,00	232 173,99	14 974 737,00	10 130 204,61	3 254 945,11	0,00	2 036 505,81	486,00	2 036 019,81	
Wykonanie 2018	51 515 391,49	36 718 435,15	5 537 191,00	272 832,27	16 132 199,00	11 123 152,06	3 653 060,82	0,00	14 796 956,34	5 366 494,07	9 430 462,27	
Wykonanie 2019	50 082 736,00	40 710 603,34	6 136 788,00	316 624,59	17 662 798,00	12 846 961,76	3 747 430,99	0,00	9 372 132,66	18 145,10	9 353 987,56	
Wykonanie 2020	53 547 449,92	46 711 470,38	5 856 838,00	160 130,33	21 077 126,00	15 138 175,51	4 479 200,54	0,00	6 835 979,54	6 231,71	6 829 747,83	
Wykonanie 2021	53 433 871,75	49 327 650,67	6 466 866,00	555 993,93	21 673 902,00	15 424 829,35	5 206 059,39	0,00	4 106 221,08	150 113,99	3 739 061,29	
Wykonanie 2022	62 797 186,02	58 200 980,80	11 830 592,20	325 399,00	21 937 792,00	18 177 043,06	5 930 154,54	0,00	4 596 205,22	35 346,65	4 560 858,57	
Plan 3 kw. 2023	65 196 397,91	55 705 421,97	5 630 454,00	440 230,00	26 879 637,00	16 851 665,97	5 903 435,00	0,00	9 490 975,94	160 000,00	9 278 085,94	
2024	83 586 953,76	67 431 813,87	7 535 910,00	892 258,00	29 681 870,00	22 487 781,87	6 833 994,00	0,00	16 155 139,89	160 000,00	15 995 139,89	
2025	72 437 424,00	69 448 424,00	8 066 000,00	922 000,00	31 898 000,00	21 448 237,00	7 114 187,00	0,00	2 989 000,00	0,00	2 989 000,00	
2026	72 077 678,00	71 745 678,00	8 546 000,00	951 000,00	32 857 000,00	22 056 951,00	7 334 727,00	0,00	332 000,00	0,00	332 000,00	
2027	73 207 607,00	72 888 607,00	8 979 000,00	979 000,00	33 653 000,00	21 759 511,00	7 518 096,00	0,00	319 000,00	0,00	319 000,00	
2028	74 929 546,00	74 697 546,00	9 212 000,00	1 007 000,00	34 469 000,00	22 303 498,00	7 706 048,00	0,00	232 000,00	0,00	232 000,00	
2029	76 550 785,00	76 550 785,00	9 452 000,00	1 033 000,00	35 306 000,00	22 861 086,00	7 898 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	78 447 780,00	78 447 780,00	9 697 000,00	1 059 000,00	36 163 000,00	23 432 613,00	8 096 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	80 590 455,00	80 590 455,00	9 940 000,00	1 084 000,00	37 042 000,00	24 018 420,00	8 506 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	83 539 575,00	83 539 575,00	10 188 000,00	1 110 000,00	38 904 000,00	24 618 889,00	8 718 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	85 601 014,00	85 601 014,00	10 443 000,00	1 135 000,00	39 852 000,00	25 234 361,00	8 936 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	87 713 297,00	87 713 297,00	10 704 000,00	1 161 000,00	40 823 000,00	25 865 228,00	9 160 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Marek Markowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.12.22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			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 <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	
Wykonanie 2017	35 619 825,65	31 511 394,09	19 954 879,27	0,00	0,00	357 497,54	0,00	0,00	0,00	4 108 431,56	3 208 431,56	556 315,08	
Wykonanie 2018	47 577 763,18	33 539 958,50	21 158 243,02	68 270,22	0,00	384 260,94	0,00	0,00	0,00	14 037 804,68	13 037 504,68	0,00	
Wykonanie 2019	47 286 028,42	36 026 000,49	22 631 317,67	0,00	0,00	382 853,38	0,00	0,00	0,00	11 260 027,93	10 310 027,93	0,00	
Wykonanie 2020	52 837 349,24	42 717 734,28	26 659 029,35	0,00	0,00	245 384,06	0,00	0,00	0,00	10 119 614,96	9 177 614,96	100 000,00	
Wykonanie 2021	55 310 480,63	47 392 681,14	28 977 881,63	0,00	0,00	185 011,61	0,00	0,00	0,00	7 917 799,49	7 037 799,49	0,00	
Wykonanie 2022	56 331 368,97	51 369 084,68	32 072 023,91	0,00	0,00	687 769,15	0,00	0,00	0,00	4 962 284,29	4 067 284,29	1 000,00	
Plan 3 kw. 2023	75 625 781,93	58 820 885,71	37 712 479,25	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	16 804 896,22	15 819 896,22	0,00	
2024	86 556 209,76	68 058 812,80	42 845 214,09	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	18 497 396,96	17 277 396,96	784 000,00	
2025	70 431 680,00	65 926 680,00	43 700 000,00	0,00	0,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	4 505 000,00	3 195 000,00	0,00	
2026	70 071 934,00	68 321 934,00	44 800 000,00	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	500 000,00	0,00	
2027	71 378 332,00	69 188 332,00	46 000 000,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	73 089 094,00	71 029 094,00	47 300 000,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	1 200 000,00	0,00	
2029	75 330 333,00	73 430 333,00	48 700 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2030	77 227 328,00	75 227 328,00	50 200 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	79 370 003,00	77 370 003,00	51 800 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2032	82 403 914,00	79 703 914,00	53 500 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	
2033	84 751 014,00	82 051 014,00	55 300 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	
2034	87 413 297,00	84 713 297,00	57 200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	576,87	576,87	1 841 901,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 901,16	0,00
Wykonanie 2018	3 937 628,31	596 968,00	1 712 478,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 478,03	0,00
Wykonanie 2019	2 796 707,58	745 452,00	5 053 138,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5 053 138,34	0,00
Wykonanie 2020	710 100,68	710 100,68	7 104 393,92	0,00	0,00	3 575 127,04	0,00	3 529 266,88	0,00
Wykonanie 2021	-1 876 608,88	0,00	6 969 042,60	0,00	0,00	3 750 174,24	0,00	3 218 868,36	1 876 608,88
Wykonanie 2022	6 465 817,05	2 645 452,00	4 946 981,72	1 000 000,00	0,00	911 650,05	0,00	3 035 331,67	0,00
Plan 3 kw. 2023	-10 429 384,02	0,00	10 810 137,02	4 400 000,00	4 400 000,00	2 666 739,40	2 666 739,40	3 743 397,62	3 362 644,62
2024	-2 969 256,00	0,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	1 969 256,00
2025	2 005 744,00	2 005 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 005 744,00	2 005 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 829 275,00	1 829 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 840 452,00	1 840 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 135 661,00	1 135 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	596 968,00	596 968,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	745 452,00	745 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	845 452,00	845 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 452,00	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 645 452,00	2 645 452,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	380 753,00	380 753,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 744,00	1 930 744,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 744,00	2 005 744,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 744,00	2 005 744,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 275,00	1 829 275,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 452,00	1 840 452,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 452,00	1 220 452,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 661,00	1 135 661,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	11 870 501,10	501,10	2 072 502,62	3 914 403,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	13 321 799,41	262,41	3 178 476,65	4 890 954,68
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 576 085,00	0,00	4 684 602,85	9 737 741,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 730 633,00	0,00	3 993 736,10	11 098 130,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 585 181,00	0,00	1 934 969,53	8 904 012,13
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 939 729,00	0,00	6 831 896,12	10 778 877,84
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 958 976,00	0,00	-3 115 463,74	3 294 673,28
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 628 232,00	0,00	-626 998,93	1 673 001,07
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 622 488,00	0,00	3 521 744,00	3 521 744,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 616 744,00	0,00	3 423 744,00	3 423 744,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 787 469,00	0,00	3 700 275,00	3 700 275,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 947 017,00	0,00	3 668 452,00	3 668 452,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 726 565,00	0,00	3 120 452,00	3 120 452,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 506 113,00	0,00	3 220 452,00	3 220 452,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 285 661,00	0,00	3 220 452,00	3 220 452,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	3 835 661,00	3 835 661,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	33,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-4,66%	-4,25%	x	x	x	x
2024	5,75%	-0,69%	-0,34%	14,01%	13,95%	TAK	TAK
2025	5,75%	8,91%	x	12,61%	12,55%	TAK	TAK
2026	5,17%	8,03%	x	8,96%	8,90%	TAK	TAK
2027	4,43%	8,09%	x	7,99%	7,93%	TAK	TAK
2028	4,11%	7,60%	x	6,86%	6,80%	TAK	TAK
2029	2,78%	6,31%	x	6,71%	6,65%	TAK	TAK
2030	2,60%	6,24%	x	4,80%	4,74%	TAK	TAK
2031	2,46%	5,99%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2032	2,12%	6,71%	x	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2033	1,51%	5,98%	x	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2034	0,52%	4,88%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	727 093,22	718 162,34	631 555,82	730 733,01	730 733,01	730 733,01	527 932,48	519 007,48	462 321,37
Wykonanie 2018	1 320 985,51	1 305 985,51	1 251 524,61	3 785 259,89	3 785 259,89	3 785 259,89	862 440,79	847 440,79	753 516,40
Wykonanie 2019	2 381 651,99	2 371 001,99	2 312 840,82	2 192 744,78	2 192 744,78	2 192 744,78	1 431 007,96	1 420 357,96	1 218 823,31
Wykonanie 2020	1 652 956,89	1 652 956,89	1 547 146,61	1 910 997,80	1 910 997,80	1 691 334,55	2 370 563,63	2 370 563,63	2 055 813,76
Wykonanie 2021	1 182 164,08	1 182 164,08	1 123 411,72	659 928,94	659 928,94	659 928,94	1 960 369,69	1 960 369,69	1 749 832,65
Wykonanie 2022	2 115 664,89	2 081 862,95	1 996 498,49	620 969,38	620 969,38	613 580,09	2 432 581,08	2 396 289,34	2 154 329,19
Plan 3 kw. 2023	828 377,61	806 308,09	756 725,18	0,00	0,00	0,00	1 281 886,91	1 261 855,28	1 072 833,79
2024	1 025 995,00	998 995,00	962 317,23	0,00	0,00	0,00	998 995,00	660 200,00	623 522,23
2025	837 760,00	837 760,00	791 264,32	0,00	0,00	0,00	837 760,00	837 760,00	791 264,32
2026	826 160,00	826 160,00	780 308,12	0,00	0,00	0,00	826 160,00	826 160,00	780 308,12
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
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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 114 818,15	1 114 818,15	740 410,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 935 529,43	4 935 529,43	3 935 661,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 859 364,60	2 859 364,60	2 337 472,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 418 234,39	2 418 234,39	1 783 302,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	754 982,49	754 982,49	641 735,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	245 115,61	245 115,61	208 348,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	37 957,80	37 957,80	37 957,80	14 137 213,00	1 323 895,28	12 813 317,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	24 036 021,83	5 736 624,87	18 299 396,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 570 528,89	2 064 217,88	2 506 311,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 135 560,00	885 560,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 218 000,00	28 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	888 000,00	28 000,00	860 000,00	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	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	596 968,00	501,10	501,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 505,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	745 452,00	262,41	262,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	845 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	106 653,73
Wykonanie 2021	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	26 172,75
Wykonanie 2022	2 645 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	47 137,61
Plan 3 kw. 2023	380 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 930 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 930 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 930 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 754 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 765 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	820 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	820 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	820 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	735 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 XLVI/267/2023  
z dnia 2023-12-21

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)				44 927 370,48	24 036 021,83	4 570 528,89	2 135 560,00	1 218 000,00	888 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 080 682,75	5 736 624,87	2 064 217,88	885 560,00	28 000,00	28 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 846 687,73	18 299 396,96	2 506 311,01	1 250 000,00	1 190 000,00	860 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 664 915,00	998 995,00	837 760,00	828 160,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 664 915,00	998 995,00	837 760,00	828 160,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 4	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W WĄBRZEŹNIE	2024	2026	2 326 120,00	660 200,00	837 760,00	828 160,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii	ZESPÓŁ SZKÓŁ W WĄBRZEŹNIE	2024	2025	338 795,00	338 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				42 262 455,48	23 037 026,83	3 732 768,89	1 307 400,00	1 218 000,00	888 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 415 767,75	4 737 629,87	1 226 457,88	57 400,00	28 000,00	28 000,00
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	STAROSTWO POWIATOWE	2013	2028	416 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.3.1.2	Kompleksowe wsparcie dla rodzin "Za życiem"	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2026	150 480,00	29 400,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 1708C Stanisławki - Jarantowice od km 0+239 do km 3+233	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2025	5 849 287,75	4 680 229,87	1 169 057,88	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 846 687,73	18 299 396,96	2 506 311,01	1 250 000,00	1 190 000,00	860 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzciątek od km 0+000 do km 4+443	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2024	6 544 898,07	3 230 126,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	STAROSTWO POWIATOWE	2013	2028	14 117 000,00	1 220 000,00	1 310 000,00	1 250 000,00	1 190 000,00	860 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu wąbrzeskiego. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2024	4 331 933,36	4 277 198,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu wąbrzeskiego. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1714C Mysliwiec - Zaskocz - Książki od km 3+098 do km 3+637	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	724 135,55	722 290,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 848 110,72
1.a	8 742 402,75
1.b	24 105 707,97
1.1	2 664 915,00
1.1.1	2 664 915,00
1.1.1.1	2 326 120,00
1.1.1.2	338 795,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	30 183 195,72
1.3.1	6 077 487,75
1.3.1.1	140 000,00
1.3.1.2	88 200,00
1.3.1.3	5 849 287,75
1.3.2	24 105 707,97
1.3.2.1	3 230 126,54
1.3.2.2	5 830 000,00
1.3.2.3	4 277 198,36
1.3.2.4	722 290,55
1.3.2.5	784 000,00

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						
1.3.2.6	Założenie elektronicznej ewidencji dróg powiatowych w standardzie GIS wraz z zakupem oprogramowania RoadMan, LP-Portal i LP-Drogomistrz	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W WĄBRZEŹNIE	2023	2024	109 532,73	78 904,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 5+440 do km 8+025	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2025	6 025 554,02	4 789 243,01	1 196 311,01	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1423C Gołębiewo - Łopatki (od km 4+630 do km 6+606)	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	3 209 634,00	3 197 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	78 904,50
1.3.2.7	5 985 554,02
1.3.2.8	3 197 634,00

## OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2024 – 2034 jest projekt budżetu na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za lata 2017– 2022, wartości planowane w budżecie na koniec III kwartału 2023 roku, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2023, planowane do realizacji przedsięwzięcia oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (z dnia 3 października 2023 r.).

Mając na uwadze, że WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy jej konstrukcji przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministra Finansów w Wytycznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
  - a) w roku 2025: 104,1%,
  - b) w roku 2026: 103,1%,
  - c) w latach 2027 – 2033: 102,5%;
- 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
  - a) w roku 2025: 107,03%,
  - b) w roku 2026: 105,96%,
  - c) w roku 2027: 105,06%;
- 3) przewidywany wzrost realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
  - a) w roku 2025 i 2026: 102,8%,
  - b) w roku 2027: 102,5%,
  - c) w latach 2028 – 2030: 102,6%,
  - d) w latach 2031 – 2033: 102,5%;
- 4) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
  - a) w roku 2025: 103,4%,
  - b) w roku 2026: 103,1%,
  - c) w roku 2027: 103,0%,
  - d) w roku 2028: 102,8%,
  - e) w roku 2029: 102,6%,

- f) w roku 2030: 102,5%,
- g) w roku 2031: 102,4%,
- h) w roku 2032 i 2023: 102,3%.

2. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
  - 1) minimalny wzrost wynagrodzeń,
  - 2) ograniczenie zatrudnienia.
3. Dążenie do wypracowania nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętych kredytów oraz kredytu po SP ZOZ z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
4. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
  - 1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
  - 2) ograniczenie zużycia energii;
  - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realistyczności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2025 – 2034 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) nieprzewidywalnych zmian w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zwiększenie kwoty wolnej od podatku dochodowym od osób fizycznych, zmiana wysokości stopy podatki dochodowego od osób fizycznych, wprowadzenie ulg w zakresie podatku od osób fizycznych i podatku od osób prawnych, przesunięcie na rok 2025 wprowadzenie części rozwojowej subwencji ogólnej);
- 2) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
- 3) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej w pełni wprowadzanych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli oraz rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczbie uczniów;
- 4) zmniejszania w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 5) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 6) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 7) zaniżenia wskaźnika wzrostu cen towarów i usług wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
- 8) wzrostem stóp procentowych określanych przez Radę Polityki Pieniężnej;
- 9) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
- 10) braku wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów (np.

opłata za wydanie prawa jazdy w wysokości 100,00 zł obowiązuje od 19 stycznia 2013 r. – Rozporządzenie Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki z dnia 11 stycznia 2013 r. w sprawie wysokości opłat za wydanie dokumentów stwierdzających uprawnienia do kierowania pojazdami – Dz. U. poz. 83; utrzymanie rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 4 sierpnia 2022 r. w sprawie wysokości opłat za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego i zalegalizowanych tablic (tablicy) rejestracyjnych oraz ich wtórników [Dz. U. poz. 1848] stawek opłat „komunikacyjnych” na poziomie roku 2004);

- 11) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) i nieprzewidywalność wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa);
- 12) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa, w tym niekorzystnych następstw wynikających z epidemii COVID-19 oraz konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy;
- 13) decyzji politycznych mający wpływ na finanse jednostek samorządu terytorialnego.

### **I. Dochody i wydatki w roku 2024**

Planowane dochody i wydatki na rok 2024 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2024.

### **II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2025 – 2034**

#### **1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(kolumna 1.1.1 WPF)**

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2024 wg informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 13 października 2023 r. znak ST3.4750.20.2023) – 7 535 910,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2025 – 2027 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej a w latach 2028 – 2034 o wskaźnik przewidywanego wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

#### **2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(kolumna 1.1.2 WPF)**

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób prawnych na rok 2024 wg informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 13 października 2023 r. znak ST3.4750.20.2023) – 892 258,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2025 – 2034 o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto.

#### **3. Subwencja ogólna (kolumna 1.1.3 WPF).**

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2024 przez Ministra Finansów w wysokości 29 681 870,00 zł. Została ona w latach 2024 – 2034 zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem wzrostu od roku 2025 o 1 000 000,00 zł rocznie z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej.

#### **4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.4 WPF).**

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa;
- 2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;

- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
- 5) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- 6) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 7) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2024 (22 487 781,87 zł) z pomniejszeniem o środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (1 690 057,87 zł) i środki europejskie (998 795,00 zł): 19 798 729,00 zł. Kwota ta została zwiększona w latach 2025 – 2034 o wskaźnik CPI z uwzględnieniem w latach 2025 i 2026 środków europejskich (w roku 2025 – 837 700,00 zł, w roku 2026 – 828 160,00 zł).

#### **5. Pozostałe dochody bieżące (kolumna 1.1.5 WPF).**

Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2025 – 2034 o wskaźnik CPI. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2024 w wysokości 6 833 994,00 zł.

#### **6. Sprzedaż składników majątkowych (kolumna 1.2.1 WPF).**

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd nie planuje się dochodów ze sprzedaży składników majątkowych.

#### **7. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2 WPF).**

Planowane dochody majątkowe w latach 2025 – 2028 związane są z:

##### **1) realizacją przedsięwzięcia **Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.****

Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2024 – 2028 wyniosą:

- a) w roku 2025: 344 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 255 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 89 000,00 zł),
  - b) w roku 2026: 332 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 246 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 86 000,00 zł),
  - c) w roku 2027: 319 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 236 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 83 000,00 zł),
  - d) w roku 2028: 232 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 172 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 60 000,00 zł);
- 2) otrzymaniem w roku 2025 od samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego środków w wysokości 2 645 000,00 zł na remont/przebudowę dróg powiatowych zdegradowanych w związku z przebudową drogi wojewódzkiej Nr 548 Wąbrzeźno – Stolno.

### **III. Omówienie kalkulacji wydatków na lata 2025 – 2034**

Prognozując wielkości wydatków na lata 2025 – 2034 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ok 2% rocznie. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z jednoczesnym zachowaniem wymogu stawianego przez art. 242 ustawy.



### **1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych (kolumna 2.1.1 WPF).**

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń. Na lata 2025 – 2034 zaplanowany został wzrost wynagrodzeń od ok. 850 000,00 zł w roku 2025 do 1 900 000,00 zł w roku 2034.

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują:

- 1) ewentualnych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli ponieważ są one ustalane w drodze jednostronnych decyzji Rady Ministrów, z teoretycznym adekwatnym wzrostem części oświatowej subwencji ogólnej;
- 2) ewentualnych podwyżek wynagrodzeń służb mundurowych i korpusu służby cywilnej finansowanych w całości z dotacji celowych z budżetu państwa.

### **2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji (kolumny 2.1.2 i 2.1.2.1 WPF).**

W dniu 21 września 2023 r. została zawarta z VeloBank SA umowa poręczenia kredytu zaciągniętego przez Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie w wysokości 2 000 000,00 zł na okres 5 lat (2023 – 2028). Wysokość udzielonego poręczenia wynosi 2 425 000,00 zł. Uwzględniając harmonogram spłat kredytu przez Spółkę, potencjalne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia nie powinny przekraczać kwot: 120 000,00 zł w roku 2023, 550 000,00 zł w roku 2024, 510 000,00 zł w roku 2025, 480 000,00 zł w roku 2026, 450 000,00 zł w roku 2027 i 315 000,00 zł w roku 2028. Zobowiązania z tytułu udzielonego poręczenia są niewymagalne.

Zgodnie z art. 212 ust. 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej określa się kwotę wydatków na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, **wymagalnych** zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji.

Stąd niewymagalne potencjalne kwoty poręczenia nie są wykazywane w wieloletniej prognozie finansowej.

### **3. Wydatki bieżące na obsługę długu (kolumny 2.1.3, 2.1.3.1 i 2.1.3.2 WPF).**

Wykazane kwoty stanowią szacunkowe koszty obsługi (zapłata odsetek) zaciągniętego w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu konsolidacyjnego, przejętego w roku 2018 kredytu zaciągniętego w roku 2007 w mBanku SA przez zlikwidowany Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie, zaciągniętego w roku 2022 kredytu długoterminowego w PKO BP SA, zaciągniętego w roku 2023 kredytu długoterminowego w Mikołowskim Banku Spółdzielczym oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2024 w wysokości 2 600 000,00 zł (na okres 10 lat).

Powyższe kredyty i koszty ich obsługi nie podlegają wyłączeniu z art. 243 ust. 3 – 3b ustawy o finansach publicznych.

### **4. Wydatki majątkowe w latach 2025 – 2034 (kolumny 2.2, 2.2.1 i 2.2.1.1 WPF).**

**Rok 2025: 4 505 000,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 1 310 000,00 zł;
- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo – Stanisławki od km do km 5+440 do km 8+025: 1 196 311,01 zł;
- 3) rezerwa na wydatki inwestycyjne: 1 998 688,99 zł.

**Rok 2026: 1 750 000,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 1 250 000,00 zł;
- 2) rezerwa na wydatki majątkowe: 500 000,00 zł.

**Rok 2027: 2 190 000,00 zł**, w tym:

- 3) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 1 190 000,00 zł;
- 1) rezerwa na wydatki inwestycyjne: 1 000 000,00 zł.

**Rok 2028: 2 060 000,00 zł**, w tym:

- 2) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 860 000,00 zł;
- 1) rezerwa na wydatki inwestycyjne: 1 200 000,00 zł.

**Rok 2029: 1 900 000,00 zł** – rezerwa na wydatki inwestycyjne.

**Rok 2030: 2 000 000,00 zł** – rezerwa na wydatki inwestycyjne.

**Rok 2031: 2 000 000,00 zł** – rezerwa na wydatki inwestycyjne: 2 600 000,00 zł.

**Lata 2032 - 3034: po 2 700 000,00 zł** - rezerwa na wydatki inwestycyjne.

#### **IV. Wynik budżetu 2025 – 2034 (kolumna 3)**

Wynik budżetu stanowi różnicę między dochodami (kolumna 1 WPF) i wydatkami (kolumna 2 WPF).

W latach 2025 – 2034, w związku z ograniczeniem wydatków majątkowych, planuje się zamknięcie budżetów nadwyżką w wysokości przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów.

#### **V. Przychody w latach 2024 – 2034 (kolumny 4 – 4.5.1.WPF)**

W roku 2024 planuje się zaciągnąć nowy kredyt długoterminowy w wysokości 2 600 000,00 zł na okres 10 lat.

<b>Rok</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Transza</b>	<b>Odsetki</b>	<b>Rata kapitalowa</b>	<b>Płatność</b>
2024	0,00	2 600 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
2025	2 600 000,00	0,00	205 000,00	75 000,00	280 000,00
2026	2 525 000,00	0,00	185 000,00	75 000,00	260 000,00
2027	2 450 000,00	0,00	165 000,00	75 000,00	240 000,00
2028	2 375 000,00	0,00	145 000,00	75 000,00	220 000,00
2029	2 300 000,00	0,00	120 000,00	400 000,00	520 000,00
2030	1 900 000,00	0,00	100 000,00	400 000,00	500 000,00
2031	1 500 000,00	0,00	80 000,00	400 000,00	480 000,00
2032	1 100 000,00	0,00	60 000,00	400 000,00	460 000,00
2032	700 000,00	0,00	40 000,00	400 000,00	440 000,00
2034	300 000,00	0,00	20 000,00	300 000,00	320 000,00
Razem		2 600 000,00	1 125 000,00	2 600 000,00	3 725 000,00

W latach 2025 – 2034 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych.

#### **VI. Rozchody w latach 2024 – 2034 (kolumny 5 – 5.2WPF).**

Planowane rozchody obejmują spłaty aktualnych kredytów (kredyt konsolidacyjny z 2013 w wysokości 6 570 000,00 zł, kredyt przejęty po zlikwidowanym SP ZOZ w wysokości 1 224 277,00 zł, kredyt w PKO BP SA w wysokości 764 699,00 i kredyt w Mikołowskim banku Spółdzielczym w

wysokości 4 400 000,00 zł) oraz planowanego do zaciągnięcia nowego kredytu w roku 2024 w wysokości 2 600 000,00 zł.

Rok	Kredyt konsolidacyjny BGK (2013)	Kredyty w mBank SA (po SP ZOZ) (2018)	Kredyt w PKO BP SA (2022)	Kredyt w MBS (2023)	Kredyty (2024)	Razem
2024	1 300 000,00	145 452,00	235 292,00	250 000,00	-	1 930 744,00
2025	1 300 000,00	145 452,00	235 992,00	250 000,00	75 000,00	2 005 744,00
2026	1 300 000,00	145 452,00	235 992,00	250 000,00	75 000,00	2 005 744,00
2027	1 300 000,00	145 452,00	58 823,00	250 000,00	75 000,00	1 829 275,00
2028	1 370 000,00	145 452,00	-	250 000,00	75 000,00	1 840 452,00
2029	-	145 452,00	-	675 000,00	400 000,00	1 220 452,00
2030	-	145 452,00	-	675 000,00	400 000,00	1 220 452,00
2031	-	145 452,00	-	675 000,00	400 000,00	1 220 452,00
2032	-	60 661,00	-	675 000,00	400 000,00	1 135 661,00
2033	-	-	-	450 000,00	400 000,00	850 000,00
2024	-	-	-	-	300 000,00	300 000,00
	<b>6 570 000,00</b>	<b>1 224 277,00</b>	<b>764 699,00</b>	<b>4 400 000,00</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>15 558 976,00</b>

#### **VII. Kwota długu w latach 2023 – 2034 (kolumna 6 WPF).**

Planowana kwota długu obejmuje wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Stan na koniec roku	Kredyt konsolidacyjny BGK (2013)	Kredyty w mBank SA (po SP ZOZ) (2018)	Kredyt w PKO BP SA (2022)	Kredyt w MBS (2023)	Kredyty (2024)	Razem
2023	6 570 000,00	1 224 277,00	764 699,00	4 400 000,00	-	12 958 976,00
2024	5 270 000,00	1 078 825,00	529 407,00	4 150 000,00	2 600 000,00	13 628 232,00
2025	3 970 000,00	933 373,00	294 115,00	3 900 000,00	2 525 000,00	11 622 488,00
2026	2 670 000,00	787 921,00	58 823,00	3 650 000,00	2 450 000,00	9 616 744,00
2027	1 370 000,00	642 469,00	-	3 400 000,00	2 375 000,00	7 787 469,00
2028	-	497 017,00	-	3 150 000,00	2 300 000,00	5 947 017,00
2029	-	351 565,00	-	2 475 000,00	1 900 000,00	4 726 565,00
2030	-	206 113,00	-	1 800 000,00	1 500 000,00	3 506 113,00
2031	-	60 661,00	-	1 125 000,00	1 100 000,00	2 285 661,00
2032	-	-	-	450 000,00	700 000,00	1 150 000,00
2033	-	-	-	-	300 000,00	300 000,00
2034	-	-	-	-	-	0,00

#### **VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy w latach 2025 – 2033 (kolumna 7.1 i 7.2 WPF).**

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 (*nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8), 7 (spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych) i 8 (niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym*

*budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków).*

W latach 2022 – 2025, stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927 i 2427), jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Ponadto do ustalenia na lata 2023 – 2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (*wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych*).

W latach 2024 – 2034 zachowana została relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **IX. Wskaźnik spłaty zobowiązań w latach 2024 – 2034 z art. 243 (kolumny 8.1 – 8.4.1 WPF)**

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 2) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 1) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 2) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji – do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(D_{bei} - W_{bei})}{D_{bi}}$$

w którym poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
- O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o 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,
- Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Powyższy wzór w pełni będzie stosowany od roku 2026. W okresie przejściowym (lata 2020 – 2025), zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. (w brzmieniu nadanym art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw) ustalana na lata 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą (tj. z 14 grudnia 2018 r.), do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Uchwałą Nr 124/224/2021 z dnia 15 listopada 2021 r. Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie, do określania w latach 2022 – 2025 relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wybrał średnią siedmioletnią.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach

związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- 1) na lata 2020 – 2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- 2) na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Ponadto, zgodnie z art. 79 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400 oraz z 2021 r. poz. 1104 i 1901):

- 1) ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w roku 2021 do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19;
- 2) ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w roku 2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Art. 110 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, 185, 547, 1088, 1234,0 1641, 1672, 1717 i 2600) wskazuje, że ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2023 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

Art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) wprowadza pewne złagodzenie wskaźnika z art. 243 ust. 1. Relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1, może być niezachowana w latach 2023 – 2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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.

Rok	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej				Spełnienie relacji z art. 243	
	poz. 8.1 [Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)]	poz. 8.2 [Wskaźnik jednoroczny]	poz. 8.3 [Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)]	poz. 8.3.1 [Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)]	poz. 8.3 - poz. 8.1	poz. 8.3.1 - poz. 8.1
2024	5,75%	-0,69%	14,01%	13,95%	8,26%	8,20%
2025	5,75%	8,91%	12,61%	12,55%	6,86%	6,80%
2026	5,17%	8,03%	8,96%	8,90%	3,79%	3,73%
2027	4,43%	8,09%	7,99%	7,93%	3,56%	3,50%

2028	4,11%	7,60%	6,86%	6,80%	2,75%	2,69%
2029	2,78%	6,31%	6,71%	6,65%	3,93%	3,87%
2030	2,60%	6,24%	4,80%	4,74%	2,20%	2,14%
2031	2,46%	5,99%	6,36%	6,36%	3,90%	3,90%
2032	2,12%	6,71%	7,31%	7,31%	5,19%	5,19%
2033	1,51%	5,98%	7,00%	7,00%	5,49%	5,49%
2034	0,52%	4,89%	6,70%	6,70%	6,18%	6,18%

Oznaczenia:

**poz. 8.1** 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)

**poz. 8.2** Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)

**poz. 8.3** 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)

**poz. 8.3.1** 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. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumny 9.1 – 9.4.1.1 WPF).**

Wykazane kwoty dotyczą przedsięwzięć:

- 1) „Ready, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii”: rok 2024 – 338 795,00 zł;
- 2) „Rodzina w Centrum 4”: rok 2024 – 660 200,00 zł, rok 2025 – 837 760,00 zł, rok 2026 – 828 160,00 zł.

**XII. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumny 10.1 – 10.9 WPF)**

**Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (kolumna 10.1 WPF), w tym bieżące (kolumna 10.1.1 WPF) i majątkowe (kolumna 10.1.2 WPF)**

Kwoty wykazane w tych kolumnach są kwotami zbiorczymi z wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

W wykazie tym przedsięwzięcia zostały podzielone na bieżące i majątkowe w trzech kategoriach:

Pkt 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.

Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

**Pkt 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.**

### **Pkt 1.1.1: Wydatki bieżące**

**Poz. 1.1.1.1: Rodzina w Centrum 4** – projekt realizowany jest w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027, Priorytet 08. Fundusze Europejskie na Wsparcie w Obszarze Rynku Pracy, Edukacji i Włączenia Społecznego, Działanie FEKP.08.25 Usługi wsparcia rodzin i pieczy zastępczej.

Planowana łączna wartość projektu wynosi 2 326 120,00 zł.

Okres realizacji projektu: 01.01.2024 – 31.12.2026.

Jednostka realizująca zadanie: Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe mają wynieść 2 326 120,00 zł, z tego w roku 2024: 660 200,00 zł (w tym środki unijne – 623 522,23 zł, środki z budżetu państwa – 36 677,77 zł), w roku 2025: 837 760,00 zł (w tym środki unijne – 791 264,32 zł, środki z budżetu państwa – 46 495,68 zł) i w roku 2026: 826 160,00 zł (w tym środki unijne – 780 308,12 zł, środki z budżetu państwa – 45 851,88 zł).

Celem projektu jest kontynuowanie działań Centrum Wspierania Rodziny oraz zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej poprzez zbudowanie jednego zintegrowanego systemu pomocy dla rodziny w województwie kujawsko-pomorskim. Prowadzone działania mają się przyczynić do rozwoju i poprawy dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej.

**Poz. 1.1.1.2: Rerady, steady, Spain! Praktyki zawodowe w Hiszpanii** – projekt realizowany jest w ramach programu Erasmus+ Sektor: Kształcenie, szkolenia zawodowe

Łączna wartość projektu wynosi 338 795,00 zł (75 793,00 euro).

Okres realizacji projektu: 29.09.2023 – 29.03.2025

Jednostka realizująca zadanie: Zespół Szkół w Wąbrzeźnie

Celem projektu jest m.in. udział 30 uczniów techników w dwutygodniowych praktykach zawodowych w Hiszpanii dający możliwość wzrostu kompetencji zawodowych i językowych (język angielski ogólny i branżowy).

### **Pkt 1.1.2: Wydatki majątkowe**

Powiat Wąbrzeskie nie realizuje od roku 2024 żadnego projektu współfinansowanego środkami unijnymi obejmującego wydatki majątkowe.

### **Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.**

Powiat Wąbrzeskie nie zawarł żadnej umowy partnerstwa publiczno-prywatnego

### **Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**

#### **Pkt 1.3.1: Wydatki bieżące**

**Poz. 1.3.1.1: Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie** – przedsięwzięcie realizowane jest przy współdziałaniu Gminy Miasto Wąbrzeźno (8 000,00 zł rocznie).

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 416 000,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie



Okres realizacji: 2013 – 2028.

Planowane nakłady w latach 2024 – 2028 wynoszą 28 000,00 zł rocznie.

**Poz. 1.3.1.2: Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem”** – przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie porozumienia z Ministrem Edukacji i Nauki.

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 150 480,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Okres realizacji: 2022 – 2026.

Planowane nakłady wynoszą: 29 400,00 zł rocznie w latach 2024 – 2026.

Celem programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (M.P. z 2022 r. poz. 64) jest:

- 1) zapewnienia przez szkołę lub placówkę możliwości kontynuowania nauki przez uczennicę w ciąży (zadanie 1.5: Pomoc uczennicom w ciąży);
- 2) zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych (Dz. U. poz. 1712) (zadanie 2.4: Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie).

Realizacja programu obejmuje:

- 1) utworzenie i utrzymanie dwóch miejsca dla uczennic w ciąży;
- 2) organizowanie wczesnego wspomaganie dziecka (ilość godzin: 260 rocznie);
- 3) organizowanie spotkań i konsultacji dla rodziców dziecka, prawnych opiekunów dziecka, faktycznych opiekunów dziecka;
- 4) zakup pomocy dydaktycznych i testów, szkolenia, obsługę administracyjno-techniczną.

**Poz. 1.3.1.1: Remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 1708C Stanisławki – Jarantowice od km 0+239 do km 3+233** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2024/2025 z dofinansowaniem w wysokości 60% w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Ryńsk.

Realizacja przedsięwzięcia: 2024 – 2025.

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 5 849 287,15 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- 1) w roku 2024: 4 680 229,87 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 3 507 172,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk w wysokości 1 169 057,87 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- 2) w roku 2025: 1 169 057,88 zł (wydatek pokryty i środkami własnymi).

### **Pkt 1.3.2: Wydatki majątkowe**

**Poz. 1.3.2.1: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z budżetów Gminy Płużnica, Gminy Ryńsk i Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Realizacja przedsięwzięcia: 2020 – 2024.

Ogólna wartość zadania: 6 544 898,07 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- 1) w roku 2023: 3 234 126,53 zł (wydatek pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 1 688 845,82 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk w wysokości 238 780,71 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- 2) w roku 2024: 3 230 126,54 zł (wydatek pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 2 645 000,00 zł, kredytem inwestycyjnym w wysokości 500 000,00 zł i środkami własnymi w wysokości 85 126,54 zł).

**Poz. 1.3.2.2 Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie** – przedsięwzięcie realizowane jest przy współfinansowaniu środkami pochodzącymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno i budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego

Planowana realizacja przedsięwzięcia: 2013 - 2028

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna wartość zadania: 14 117 000,00 zł.

Wysokość planowanych wydatków w latach 2024 – 2028 wynosi:

- 1) w roku 2024: 1 220 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 265 200,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 93 300,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 861 500,00 zł);
- 2) w roku 2025: 1 310 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 255 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 89 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 966 000,00 zł);
- 3) w roku 2026: 1 250 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 246 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 86 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 918 000,00 zł);
- 4) w roku 2027: 1 190 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 236 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 83 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 871 000,00 zł);
- 5) w roku 2028: 860 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 172 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 60 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 628 000,00 zł).

**Poz. 1.3.2.3: Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu wąbrzeskiego. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz z budżetu Gminy Książki

Realizacja przedsięwzięcia: 2022 – 2024.

Ogólna wartość zadania: 4 331 933,36 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2024: 4 277 198,36 zł (wydatek pokryty środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4 008 384,74 zł, środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 114 406,81 zł i środkami własnymi w wysokości 154 406,81 zł).

**Poz. 1.3.2.4: Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu wąbrzeskiego. Nr 1714C Myśliwiec – Zaskocz – Książki od km 3+098 do km 3+637** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz z budżetu Gminy Książki

Realizacja przedsięwzięcia: 2022 – 2024.

Ogólna wartość zadania: 724 135,55 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2024: 722 290,55 zł (wydatek pokryty środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 683 286,12 zł, środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 19 502,21 zł i środkami własnymi w wysokości 19 502,22 zł).

**Poz. 1.3.2.5: Rządowy Program Odbudowy Zabytków** – przedsięwzięcie realizowane jest ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Realizacja przedsięwzięcia: 2023 – 2024.

Ogólna wartość zadania: 784 000,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Przedsięwzięcie obejmuje udzielenie dotacji dla:

- 1) Parafii pw. Św. Marii Magdaleny w Łopatkach na „Remont kościoła parafialnego p.w. Św. Marii Magdaleny w Łopatkach”: 147 000,00 zł;
- 2) Parafii pw. Św. Wawrzyńca w Ryńsku na „Renowację ścian wewnętrznych kościoła w kościele filialnym rzymsko-katolickim p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa”.: 147 000,00 zł;
- 3) Parafii pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu na „Renowację części ścian kościoła pw. ŚŚ. Apostołów Piotra i Pawła w Zieleniu”: 490 000,00 zł.

**Poz. 1.3.2.6: Założenie ewidencji dróg powiatowych w standardzie GIS wraz z zakupem oprogramowania LP-Portal i LP-Drogomistrz**

Realizacja zadania: 2023 – 2024

Wartość zadania: 109 523,73 zł

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Źródła finansowania w roku 2024 – dochody własne powiatu.

**Poz. 1.3.2.7: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo – Stanisławki od km 5+440 do km 8+025** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Przebudowy Dróg oraz z budżetu Gminy Płużnica

Realizacja przedsięwzięcia: 2020 – 2025

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Szacunkowa wartość zadania: 6 025 554,02 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- 1) w roku 2024: 4 789 243,01 zł (wydatek pokryty środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 3 588 932,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 1 196 311,01 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- 2) w roku 2025: 1 196 311,01 zł (wydatek pokryty środkami własnymi).

**Poz. 1.3.2.8: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1423C Gołębiewo - Łopatki** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz z budżetu Gminy Książki

Realizacja przedsięwzięcia: 2023 – 2024.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Szacowana wartość zadania: 3 209 634,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2024 wynoszą 3 197 634,00 zł (wydatek pokryty środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 2 000 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 596 817,00 zł, kredytem inwestycyjnym w wysokości 500 000,00 zł i środkami własnymi w wysokości 100 817,00 zł).

## **XII. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (kolumna 10.11 WPF).**

Rok 2020: 106 653,73 zł - wyłączenie z art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 pokryte dochodami własnymi powiatu).

Rok 2021: 26 172,75 zł - wyłączenie z art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 pokryte dochodami własnymi powiatu).

Rok 2022: 47 137,61 - wyłączenie z art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa pokryte dochodami własnymi powiatu).

## **XIII. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.**

W latach 2025 – 2032 nie są planowane emisje obligacji przychodowych.

## **XIV. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242 – 244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 4, art. 240a ust. 8 lub art. 240b ustawy.**

W latach 2025– 2032 zachowane są relacje określone w art. 242 – 244 ustawy.

## **XV. Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kolumna 10.6 WPF)**

Wykazane kwoty obejmują spłaty kredytów zaciągniętych przed rokiem 2024.