

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr/...../2020
Rady Powiatu Gnieźnieńskiego
z dnia września 2020 roku

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Załączniku Nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa) do niniejszej uchwały.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2031 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2019, założenia makroekonomiczne zawarte w wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 28 października 2019 roku, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Powiatu.

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa była podejmowana w momencie przystępowania Powiatu Gnieźnieńskiego do uchwalenia Programu Postępowania Ostrożnościowego na podstawie art. 224 ustawy o finansach publicznych. Zawarte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie dane, są efektem wypracowanych w ramach Programu Postępowania Ostrożnościowego działań ostrożnościowych mających na celu przywrócenie prawidłowej relacji w budżecie powiatu, szczególnie w kontekście nadwyżki operacyjnej i regulacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Sama wieloletnia prognoza finansowa odnosi się do postanowień Programu Postępowania Ostrożnościowego, natomiast niniejsze objaśnienia nie będą powtarzać ustaleń wynikających bezpośrednio z programu, takich jak przyczyny zagrożenia realizacji zadań, czy efekty finansowe poszczególnych działań składowych.

Wspomnieć należy jednak, że powodem przystąpienia do opracowania Programu Postępowania Ostrożnościowego było wystąpienie dużego ryzyka niespełnienia relacji z art. 242 już na rok budżetowy 2021, czy relacji z art. 243 na rok 2022 i kolejne. Po wykonaniu wewnętrznych analiz postanowiono o podjęciu natychmiastowych działań, których skutki muszą pojawić się jeszcze w roku budżetowym 2020 aby umożliwić powiatowi prawidłowe działanie i możliwość uchwalania budżetów i wieloletnich prognoz finansowych w latach kolejnych.

Program Postępowania Ostrożnościowego skupia się na wprowadzeniu działań ostrożnościowych, których efektem ma być znaczące zmniejszenie dynamiki wzrostu wydatków bieżących, w tym szczególnie w kategorii wynagrodzeń i pochodnych, już w roku budżetowym 2020. Efekty tych działań zawiera zatem budżet roku 2020 i wartości te przeniesione są do niniejszej wieloletniej prognozy finansowej. Sama wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona w taki sposób, aby od roku 2021 efekty te utrzymać i kontynuować ściśle przestrzeganie reguł ustawy o finansach publicznych na lata kolejne.

ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gnieźnieńskiego przygotowana została na lata 2020-2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z powyższym uwzględniono zaciągnięty dług, którego całkowita spłata jest przewidziana w 2031 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwałą przyjmującą najważniejsze wielkości finansowe w Powiecie Gnieźnieńskim w latach 2020-2031, co pozwala globalnie spojrzeć na kondycję finansową Powiatu Gnieźnieńskiego.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dane historyczne z lat ubiegłych 2017-2018;
- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające ze sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019
- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020;
- dla lat 2021-2031 przyjęto kilka sposobów prognozowania, w tym: średnią arytmetyczną z 7 poprzednich lat, poziomy inflacji, poziomy PKB, poziomy wzrostu realnych wynagrodzeń zawarte w wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 28 października 2019 roku

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu. Niestabilność, nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy w latach 2020-2031 przyjęto następujące poziomy wzrostu PKB, inflacji i wynagrodzeń realnych:

| Rok | PKB | Inflacja | Wynagrodzenia |
|------|-------|----------|---------------|
| 2020 | 3,70% | 1,80% | 3,40% |
| 2021 | 3,40% | 2,50% | 3,20% |
| 2022 | 3,30% | 2,50% | 3,20% |
| 2023 | 3,10% | 2,50% | 3,20% |
| 2024 | 3,00% | 2,50% | 3,20% |
| 2025 | 3,00% | 2,50% | 3,20% |
| 2026 | 3,00% | 2,50% | 3,10% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,10% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 3,10% |
| 2029 | 2,70% | 2,50% | 3,10% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 3,00% |
| 2031 | 2,60% | 2,50% | 3,00% |

Dochody i wydatki do projekcji wieloletniej prognozy finansowej stanowią wielkości zagregowane (z praktyki sporządzania planów wieloletnich należy zauważyć, że niekorzystne jest ustalenie zbyt wysokiego, jak i zbyt niskiego poziomu agregacji). Jest to niezbędne do oceny, czy projekcje budżetów w przyszłych latach spełnią reguły określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

W ramach tych wartości wyodrębniono dwie zasadnicze grupy ze względu na ich charakter tzn. bieżące i majątkowe, przy czym w poszczególnych grupach wyodrębniono w przypadku dochodów - źródła, bądź grupy źródeł dochodów, a w przypadku wydatków - grupy wydatkowe zgodnie z uchwałą budżetową, a w nich wyodrębniono tzw. rodzaje działalności rozumiane jako: **zadania oświatowe**, w tym też zadania skierowane na młodzież, zadania z zakresu **pomocy społecznej**, zadania w **zakresie dróg, zdrowia oraz pozostałe**. Wyliczenie poszczególnych wartości rozpoczęto od wyodrębnienia w każdej podgrupie tzw. transferów (dochodów i wydatków finansowanych ze środków zewnętrznych), z uwagi na ich dwoisty charakter - posiadają one zarówno cechy właściwe dla danego rodzaju dochodu jak i samego specyficznie szacowanego transferu. Wyodrębnienie takiej kategorii wydaje się jak najbardziej celowe, tym bardziej, że dochody te stanowią od razu źródło finansowania konkretnego zadania Powiatu. Dodatkowo w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane w zadaniach oświatowych dokonano podziału na nauczycieli oraz na administrację i obsługę.

Po przyjęciu powyższych założeń został sporządzony dokument pn. "Tabela pomocnicza do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2031", w którym zostały uwzględnione wszystkie w/w podziały zarówno w dochodach, jak i w wydatkach, a wartości tam zawarte są zbieżne z tymi ujętymi w WPF.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody bieżące, z tego:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 28 117 309,00 |
| rok 2018 - | 31 115 880,00 |
| rok 2019 - | 34 590 378,00 |
| rok 2020 - | 34 762 863,00 |
| rok 2021 - | 36 126 758,45 |
| rok 2022 - | 37 680 899,34 |
| rok 2023 - | 39 411 108,65 |
| rok 2024 - | 41 192 728,64 |
| rok 2025 - | 42 766 354,97 |
| rok 2026 - | 44 183 356,03 |
| rok 2027 - | 45 456 489,12 |
| rok 2028 - | 46 161 064,70 |
| rok 2029 - | 46 856 777,89 |
| rok 2030 - | 47 542 894,99 |
| rok 2031 - | 48 225 475,13 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Analizując dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) na przestrzeni lat 2012-2019 widać wyraźną tendencję wzrostową osiąganego dochodu z tego tytułu. Jednocześnie koniec roku 2019 i rok 2020, to pierwsze lata kiedy negatywny wpływ na to źródło dochodowe ma zmniejszenie stawki podatku z 18% do 17% oraz wprowadzenie znaczących złagodzeń dla osób do 26 roku życia.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 1 147 752,72 |
| rok 2018 - | 1 142 306,18 |
| rok 2019 - | 1 348 116,51 |
| rok 2020 - | 900 000,00 |
| rok 2021 - | 935 310,84 |
| rok 2022 - | 975 547,08 |
| rok 2023 - | 1 020 341,67 |
| rok 2024 - | 1 066 467,28 |
| rok 2025 - | 1 107 207,98 |
| rok 2026 - | 1 143 893,71 |
| rok 2027 - | 1 176 854,74 |
| rok 2028 - | 1 195 095,99 |
| rok 2029 - | 1 213 107,80 |
| rok 2030 - | 1 230 871,16 |
| rok 2031 - | 1 248 542,95 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Analizując dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na przestrzeni lat 2012-2019 widać wyraźną tendencję wzrostową osiąganego dochodu z tego tytułu.

3. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|------------|
| rok 2017 - | 683 161,69 |
| rok 2018 - | 810 471,91 |
| rok 2019 - | 711 179,45 |
| rok 2020 - | 646 896,00 |
| rok 2021 - | 672 276,49 |
| rok 2022 - | 701 197,22 |
| rok 2023 - | 733 394,39 |
| rok 2024 - | 766 548,24 |
| rok 2025 - | 795 831,57 |
| rok 2026 - | 822 200,30 |
| rok 2027 - | 845 891,81 |
| rok 2028 - | 859 003,13 |
| rok 2029 - | 871 949,53 |
| rok 2030 - | 884 717,37 |
| rok 2031 - | 897 419,38 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

4. **Podatki i opłaty** (w tym m.in. opłaty komunikacyjne, opłaty za wydanie prawa jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie urządzeń infrastrukturalnych w pasie drogowym, opłaty za korzystanie z wyżywienia opłaty rodziców z tytułu utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, opłaty za karty wędkarskie, za udzielenie informacji o środowisku, opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 5 686 587,89 |
| rok 2018 - | 5 919 252,50 |
| rok 2019 - | 6 268 570,16 |
| rok 2020 - | 6 114 275,34 |
| rok 2021 - | 6 354 164,45 |
| rok 2022 - | 6 627 514,93 |
| rok 2023 - | 6 931 833,25 |
| rok 2024 - | 7 245 193,96 |
| rok 2025 - | 7 521 971,64 |
| rok 2026 - | 7 771 201,24 |
| rok 2027 - | 7 995 126,59 |
| rok 2028 - | 8 119 051,06 |
| rok 2029 - | 8 241 416,75 |
| rok 2030 - | 8 362 094,64 |
| rok 2031 - | 8 482 150,43 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Poziom wzrost został podobnie zaplanowany w zakresie transferów jak i pozostałych, natomiast zmiana znajduje odzwierciedlenie po stronie wydatkowej, gdzie zadania finansowane ze środków zewnętrznych zostały zaplanowane o dynamikę dochodów, zaś pozostałe zgodnie z regułami prognoz dla wydatków bieżących.

5. Dochody z majątku Powiatu (w tym m.in. dochody z tytułu opłat za obwoły łowieckie, z tytułu czynszu za wynajem lokali, z tytułu umieszczania reklam, z tytułu auli, pomieszczeń w internacie, pomieszczeń szkolnych na cele edukacyjne)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 1 002 829,89 |
| rok 2018 - | 984 147,65 |
| rok 2019 - | 1 036 891,40 |
| rok 2020 - | 536 660,99 |
| rok 2021 - | 557 716,49 |
| rok 2022 - | 581 708,96 |
| rok 2023 - | 608 419,52 |
| rok 2024 - | 635 923,76 |
| rok 2025 - | 660 217,04 |
| rok 2026 - | 682 092,37 |
| rok 2027 - | 701 746,70 |
| rok 2028 - | 712 623,78 |
| rok 2029 - | 723 364,03 |
| rok 2030 - | 733 956,15 |
| rok 2031 - | 744 493,66 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Poziom wzrostu został podobnie zaplanowany w zakresie transferów jak i pozostałych, natomiast zmiana znajduje odzwierciedlenie po stronie wydatkowej, gdzie zadania finansowane ze środków zewnętrznych zostały zaplanowane o dynamikę dochodów, zaś pozostałe zgodnie z regulami prognoz dla wydatków bieżących.

6. Pozostałe dochody (w tym m.in. koszty zastępstwa procesowego, środki pochodzące z darowizn, odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy ze świadczonych usług)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 8 038 673,60 |
| rok 2018 - | 8 361 638,98 |
| rok 2019 - | 7 703 826,06 |
| rok 2020 - | 7 553 686,15 |
| rok 2021 - | 7 850 049,49 |
| rok 2022 - | 8 187 751,61 |
| rok 2023 - | 8 563 711,96 |
| rok 2024 - | 8 950 843,43 |
| rok 2025 - | 9 292 779,58 |
| rok 2026 - | 9 600 682,33 |
| rok 2027 - | 9 877 323,75 |
| rok 2028 - | 10 030 422,27 |
| rok 2029 - | 10 181 595,06 |
| rok 2030 - | 10 330 682,70 |
| rok 2031 - | 10 479 001,79 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Poziom wzrostu został podobnie zaplanowany w zakresie transferów jak i pozostałych, natomiast zmiana znajduje odzwierciedlenie po stronie wydatkowej, gdzie zadania finansowane ze środków zewnętrznych zostały zaplanowane o dynamikę dochodów, zaś pozostałe zgodnie z regułami prognoz dla wydatków bieżących.

7. Bieżące dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 11 922 382,31 |
| rok 2018 - | 11 916 370,18 |
| rok 2019 - | 12 640 424,06 |
| rok 2020 - | 13 487 565,44 |
| rok 2021 - | 14 016 740,18 |
| rok 2022 - | 14 619 727,83 |
| rok 2023 - | 15 291 027,87 |
| rok 2024 - | 15 982 274,62 |
| rok 2025 - | 16 592 822,39 |
| rok 2026 - | 17 142 601,45 |
| rok 2027 - | 17 636 561,51 |
| rok 2028 - | 17 909 928,22 |
| rok 2029 - | 18 179 856,42 |
| rok 2030 - | 18 446 061,46 |
| rok 2031 - | 18 710 894,20 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

8. Dotacje celowe na zadania własne (w tym m.in. dotacje przeznaczone na bieżącą działalność Domu Pomocy Społecznej w Gnieźnie oraz podmiotów niepublicznych, w tym: dla Domu Pomocy Społecznej w Łopienniu, dla Domu Pomocy Społecznej w Mielżynie, środki z gmin na pokrycie kosztów funkcjonowania Powiatowej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 6 942 281,00 |
| rok 2018 - | 8 973 192,15 |
| rok 2019 - | 5 539 898,40 |
| rok 2020 - | 6 950 837,24 |
| rok 2021 - | 7 223 548,24 |
| rok 2022 - | 7 534 298,84 |
| rok 2023 - | 7 880 254,33 |
| rok 2024 - | 8 236 489,39 |
| rok 2025 - | 8 551 136,10 |
| rok 2026 - | 8 834 465,58 |
| rok 2027 - | 9 089 028,64 |
| rok 2028 - | 9 229 908,58 |
| rok 2029 - | 9 369 016,49 |
| rok 2030 - | 9 506 205,66 |
| rok 2031 - | 9 642 687,61 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Poziom wzrostu został podobnie zaplanowany w zakresie transferów jak i pozostałych, natomiast zmiana znajduje odzwierciedlenie po stronie wydatkowej, gdzie zadania finansowane ze środków zewnętrznych zostały zaplanowane o dynamikę dochodów, zaś pozostałe zgodnie z regulami prognoz dla wydatków bieżących.

9. Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 1 120 983,08 |
| rok 2018 - | 1 476 653,06 |
| rok 2019 - | 1 337 258,84 |
| rok 2020 - | 2 907 215,10 |
| rok 2021 - | 1 033 853,83 |
| rok 2022 - | 353 170,23 |
| rok 2023 - | 0,00 |
| rok 2024 - | 0,00 |
| rok 2025 - | 0,00 |
| rok 2026 - | 0,00 |
| rok 2027 - | 0,00 |
| rok 2028 - | 0,00 |
| rok 2029 - | 0,00 |
| rok 2030 - | 0,00 |
| rok 2031 - | 0,00 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020, z tego:

- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - 991.184,49 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 603.026,09 zł
- Wysokie kompetencje zawodowe szansą na rozwój kariery - 106.783,97 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 163.888,75 zł
- Wypracowanie i pilotażowe wdrożenie modelu kompleksowej rehabilitacji umożliwiającej podjęcie lub powrót do pracy - 20.243,90 zł
- Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych - 304.291,90 zł
- Polska Cyfrowa "powszechny dostęp do szybkiego internetu - zdalna szkoła wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego - 100.000,00 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 137.820,00 zł
- Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce - 356.490,00 zł
- Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19 - 123.486,00 zł

rok 2021: dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - 416.281,22 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 285.453,01 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 97.822,50 zł
- Wypracowanie i pilotażowe wdrożenie modelu kompleksowej rehabilitacji umożliwiającej

- podjęcie lub powrót do pracy - 20.243,90 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 214.053,20 zł

rok 2022: dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 228.191,36 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 124.978,87 zł

10. Subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Subwencja oświatowa:

| | |
|------------|----------------|
| rok 2017 - | 58 020 702,00 |
| rok 2018 - | 58 510 808,00 |
| rok 2019 - | 64 184 968,00 |
| rok 2020 - | 75 448 904,00 |
| rok 2021 - | 78 409 086,44 |
| rok 2022 - | 81 782 175,32 |
| rok 2023 - | 85 537 401,02 |
| rok 2024 - | 89 404 207,84 |
| rok 2025 - | 92 819 587,70 |
| rok 2026 - | 95 895 029,92 |
| rok 2027 - | 98 658 222,82 |
| rok 2028 - | 100 187 425,27 |
| rok 2029 - | 101 697 392,89 |
| rok 2030 - | 103 186 533,29 |
| rok 2031 - | 104 667 997,09 |

Subwencja wyrównawcza:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 6 916 637,00 |
| rok 2018 - | 7 113 451,00 |
| rok 2019 - | 6 872 216,00 |
| rok 2020 - | 8 627 906,00 |
| rok 2021 - | 8 966 415,57 |
| rok 2022 - | 9 352 142,76 |
| rok 2023 - | 9 781 568,93 |
| rok 2024 - | 10 223 754,89 |
| rok 2025 - | 10 614 318,24 |
| rok 2026 - | 10 966 008,25 |
| rok 2027 - | 11 281 991,22 |
| rok 2028 - | 11 456 862,09 |
| rok 2029 - | 11 629 533,36 |
| rok 2030 - | 11 799 822,96 |
| rok 2031 - | 11 969 234,70 |

Subwencja równoważąca:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 2 074 587,00 |
| rok 2018 - | 1 974 624,00 |
| rok 2019 - | 2 202 503,00 |
| rok 2020 - | 2 363 110,00 |
| rok 2021 - | 2 455 824,89 |
| rok 2022 - | 2 561 472,28 |
| rok 2023 - | 2 679 088,46 |
| rok 2024 - | 2 800 199,42 |
| rok 2025 - | 2 907 171,40 |
| rok 2026 - | 3 003 496,30 |
| rok 2027 - | 3 090 041,35 |
| rok 2028 - | 3 137 936,99 |
| rok 2029 - | 3 185 230,18 |
| rok 2030 - | 3 231 871,05 |
| rok 2031 - | 3 278 271,49 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 3,92% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki PKB na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2022, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2015-2020, zaś dla roku 2021 przyjęto połowę planowanej dynamiki PKB, czyli 1,70%).

Dochody majątkowe, z tego:

1. Dochody ze sprzedaży majątku

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego dochodu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 302 046,63 |
| rok 2018 - | 2 598 345,68 |
| rok 2019 - | 844 604,82 |
| rok 2020 - | 3 668 423,19 |
| rok 2021 - | 2 426 843,32 |
| rok 2022 - | 2 324 354,38 |
| rok 2023 - | 7 538,23 |
| rok 2024 - | 7 726,69 |
| rok 2025 - | 7 919,86 |
| rok 2026 - | 8 117,85 |
| rok 2027 - | 8 320,80 |
| rok 2028 - | 8 528,82 |
| rok 2029 - | 8 742,04 |
| rok 2030 - | 8 960,59 |
| rok 2031 - | 9 184,61 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020, z tego:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **7.000,00 zł**,
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie kwota **3.661.423,19 zł**, w tym:
 - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/5, 76/7 - 76/10, 75/13) kwota 184.313,19 zł
 - nieruchomość zabudowana Gniezno, ul. Sobieskiego (dz. nr 7/47 i 7/48) kwota 2.500.000,00 zł
 - raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie kwota 9.850,00 zł
 - nieruchomość gruntowa w Gnieźnie przy ul. Gdańskiej (dz. nr 30/35) kwota 642.260,00 zł
 - działki mieszkaniowo - usługowe w Gnieźnie przy ul. Kasprowicza (dz. nr 135/6, 135/7) kwota 325.000,00 zł

rok 2021:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie powiększona o poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI w badanym okresie.
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie kwota **2.419.668,32 zł**, w tym:
 - nieruchomość zabudowana Gniezno, ul. Sobieskiego (dz. nr 7/50) kwota 1.200.000,00 zł

- działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/14-76/16, 76/27-76/30, 76/40-76/41) kwota 394.668,32 zł
- nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy al. Reymonta (dz. nr 109/1) kwota 500.000,00 zł
- działki mieszkaniowo - usługowe w Gnieźnie przy ul. Kasprowicza (dz. nr 135/8, 135/9) kwota 325.000,00 zł

rok 2022:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie powiększona o poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI w badanym okresie.
- sprzedaż zbudowanego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie kwota **2.317.000,00 zł**, w tym:
 - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/18-76/23, 76/25) kwota 217.000,00 zł
 - nieruchomość zabudowana Gniezno, ul. Wyszyńskiego (dz. nr 23/3) kwota 1.500.000,00 zł
 - nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy ul. Kościuszki 7A (dz. nr 23/1, 24/1) kwota 600.000,00 zł

rok 2023-2031: sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie powiększona o poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI w badanym okresie.

Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego za pośrednictwem Powiatowego Zarządu Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie dąży wszelkimi staraniami, aby jak najszybciej wszcząć postępowania dotyczące zbycia w/w mienia i na bieżąco monitorować w/w działania.

PROGNOZA WYDATKÓW

Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy od możliwości finansowych Powiatu Gnieźnieńskiego z uwzględnieniem zasady zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych, jak również zachowania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W związku z tym należy wziąć pod uwagę ryzyka, które w przyszłości rzeczywiście będą przesądzały o projekcji dochodów, a zatem wydatków. Do ryzyk tych należy zaliczyć m.in. uzależnienie zdolności do zadłużenia od możliwości generowania nadwyżki w części bieżącej. Planowana różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi na koniec 2019 roku wynosiła 11.300.279,48 zł, natomiast planowana różnica na rok 2020 to 4.991.648,04 zł.

W procesie planowania szczególnie istotne jest skoncentrowanie uwagi na sposobie podziału limitu wydatkowego, a nie na jego wysokości (może podlegać wahaniom na początku i w trakcie poszczególnych lat budżetowych, jak również w latach objętych projekcją).

Duży wpływ na poziom i strukturę wydatków będą miały również wdrażane i planowane przez kolejne Zarządy zmiany systemowe prowadzące do konsolidacji, racjonalizacji i uelastyczenia wydatków oraz dodatkowo niekierowanie działań na wzmocnienie dyscypliny finansów publicznych.

Prognozowane wydatki na rok 2020 zabezpieczają niezbędne, obligatoryjne oraz konieczne do realizacji zadania, w wydatkach zostały również ujęte niezbędne zadania remontowe oraz inwestycyjne. Dodatkowo po stronie wydatków bieżących, ujęto efekty finansowe działań ostrożnościowych wpływające na znaczącą redukcję (od wstępnie planowanych) wydatków. Do zadań, które w ramach oszczędności zostaną przeprowadzone można zaliczyć:

- powołanie Centrum Usług Wspólnych w obszarze wspólnej obsługi jednostek oświatowych;
- racjonalizacja arkuszy organizacyjnych w placówkach oświatowych;
- racjonalizacja wydatków na wynagrodzenia na skutek powyższych działań oraz działań oszczędnościowych w innych jednostkach organizacyjnych (w tym Starostwie Powiatowym);
- ograniczenie wydatków na promocję;
- ograniczenie wydatków w ramach WSPO na lata 2014-2020 (jak choćby Ograniczenie wsparcia dla klubów sportowych, ograniczenie wsparcia realizacji zadań w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego);
- zwiększenie efektywności ekonomicznej Szpitala Pomnik Chrztu Polski poprzez realizację programu naprawczego i ograniczenie kwoty strat netto w latach przyszłych.

Wydatki bieżące, z tego:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|----------------|
| rok 2017 - | 80 173 609,93 |
| rok 2018 - | 85 187 930,62 |
| rok 2019 - | 89 190 418,43 |
| rok 2020 - | 95 649 064,18 |
| rok 2021 - | 98 797 787,05 |
| rok 2022 - | 102 443 593,90 |
| rok 2023 - | 106 544 401,48 |
| rok 2024 - | 111 171 073,47 |
| rok 2025 - | 115 554 857,92 |
| rok 2026 - | 119 597 135,23 |
| rok 2027 - | 123 476 557,19 |
| rok 2028 - | 126 633 884,30 |
| rok 2029 - | 129 977 525,50 |
| rok 2030 - | 133 518 564,08 |
| rok 2031 - | 137 254 685,92 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021: transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery, z kolei pozostałe środki indeksowane o wskaźnik realnego wzrostu wynagrodzeń. Dodatkowo w wydatkach zabezpieczono kwotę 8.300,00 zł przeznaczoną na realizację projektu wieloletniego pn. "Świadczenie usług polegających na stwierdzeniu zgonu i jego przyczyny oraz wystawieniu karty zgonu na terenie powiatu gnieźnieńskiego".

rok 2022-2031: indeksacja o wskaźnik realnego wzrostu wynagrodzeń, w części dotyczącej transferów indeksacja o wskaźnik wzrostu dochodów bieżących.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 23 499 667,38 |
| rok 2018 - | 27 564 644,42 |
| rok 2019 - | 22 394 113,94 |
| rok 2020 - | 33 544 537,04 |
| rok 2021 - | 34 982 043,19 |
| rok 2022 - | 32 957 735,71 |
| rok 2023 - | 34 891 984,72 |
| rok 2024 - | 37 014 822,82 |
| rok 2025 - | 38 976 881,05 |
| rok 2026 - | 40 314 233,26 |
| rok 2027 - | 41 933 067,71 |
| rok 2028 - | 42 484 981,62 |
| rok 2029 - | 43 040 198,77 |
| rok 2030 - | 43 598 633,70 |
| rok 2031 - | 44 161 584,03 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 6,13% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki inflacji na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2023, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2016-2021, zaś dla roku 2022 przyjęto połowę planowanej dynamiki inflacji, czyli 1,25%).

Poziom wzrostu inaczej został zaprognozowany po stronie wydatków z transferów. Wydatki te zostały zaplanowane według wskaźnika wzrostu dla dochodów bieżących z transferów.

Dodatkowo w roku 2021 w wydatkach zabezpieczono kwotę 3.248,00 zł przeznaczoną na "Usługi telekomunikacyjne - łącze transmisji danych światłowod o przepustowości 0,5Gb/0,5Gb" dla Zespołu Szkół im. Jana III Sobieskiego w Gnieźnie, kwotę 3.248,00 zł przeznaczoną na "Usługi telekomunikacyjne - łącze transmisji danych światłowod o przepustowości 0,5Gb/0,5Gb" dla Zespołu Szkół Przyrodniczo - Usługowych w Gnieźnie, kwotę 16.700,00 zł przeznaczoną na "Świadczenie usług polegających na stwierdzeniu zgonu i jego przyczyny oraz wystawieniu karty zgonu na terenie powiatu gnieźnieńskiego", kwotę 90.000,00 zł przeznaczoną na "Infrastrukturę informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego dla Miasta Gniezna" oraz kwotę 3.834.100,00 zł na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala Ponik Chrztu Polski w Gnieźnie.

Z kolei w roku 2022 dodatkowo w wydatkach zabezpieczono kwotę 542,00 zł przeznaczoną na "Usługi telekomunikacyjne - łącze transmisji danych światłowod o przepustowości 0,5Gb/0,5Gb" dla Zespołu Szkół im. Jana III Sobieskiego w Gnieźnie, kwotę 542,00 zł przeznaczoną na "Usługi telekomunikacyjne - łącze transmisji danych światłowod o przepustowości 0,5Gb/0,5Gb" dla Zespołu Szkół Przyrodniczo - Usługowych w Gnieźnie, oraz kwotę 50.200,00 zł na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie.

Prognozowane wydatki na rok 2020 związane z realizacją statutowych zadań zabezpieczają niezbędne, obligatoryjne oraz konieczne do realizacji zadania. Podczas projektowania budżetu na rok 2020 dokonano szczegółowej analizy wydatków na artykuły spożywcze, materiały biurowe oraz środki czystości i zwrócono uwagę, iż dokonywanie faktycznie niezbędnych zakupów pozwoli na uzyskanie oszczędności.

Kierownicy jednostek organizacyjnych winni bieżąco monitorować wydatki oraz dołożyć szczególnej troski o racjonalne i oszczędne gospodarowanie środkami przekazanymi z budżetu oraz wziąć pod uwagę właściwą hierarchię ważności wydatków tj. finansowania obligatoryjnych zadań jednostki (w szczególności opłaty i składki, płatności wynikające z zaciągniętych zobowiązań).

3. Dotacje na zadanie bieżące

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 9 469 476,74 |
| rok 2018 - | 11 237 417,80 |
| rok 2019 - | 13 334 823,21 |
| rok 2020 - | 15 104 084,84 |
| rok 2021 - | 16 307 802,53 |
| rok 2022 - | 17 304 663,18 |
| rok 2023 - | 18 360 407,04 |
| rok 2024 - | 19 490 615,50 |
| rok 2025 - | 20 536 783,94 |
| rok 2026 - | 21 242 505,76 |
| rok 2027 - | 22 106 205,91 |
| rok 2028 - | 22 394 893,56 |
| rok 2029 - | 22 685 588,30 |
| rok 2030 - | 22 978 258,74 |
| rok 2031 - | 23 273 489,65 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 6,13% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki inflacji na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2023, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2016-2021, zaś dla roku 2022 przyjęto połowę planowanej dynamiki inflacji, czyli 1,25%).

Poziom wzrostu inaczej został zaprognozowany po stronie wydatków z transferów. Wydatki te zostały zaplanowane według wskaźnika wzrostu dla dochodów bieżących z transferów.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 5 764 038,00 |
| rok 2018 - | 5 841 347,70 |
| rok 2019 - | 5 977 238,32 |
| rok 2020 - | 6 410 531,32 |
| rok 2021 - | 6 780 478,60 |
| rok 2022 - | 7 148 065,14 |
| rok 2023 - | 7 541 267,08 |
| rok 2024 - | 7 986 932,85 |
| rok 2025 - | 8 397 285,89 |
| rok 2026 - | 8 684 333,90 |
| rok 2027 - | 9 022 365,62 |
| rok 2028 - | 9 143 383,87 |
| rok 2029 - | 9 264 847,36 |
| rok 2030 - | 9 386 724,00 |
| rok 2031 - | 9 509 392,28 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020.

rok 2021-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat (dla roku 2021 = 6,13% wzrostu). Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanej dynamiki inflacji na dany rok (obliczając wskaźnik wzrostu dla roku 2023, wzięto wskaźniki dynamiki z lat 2016-2021, zaś dla roku 2022 przyjęto połowę planowanej dynamiki inflacji, czyli 1,25%).

Poziom wzrostu inaczej został zaprognozowany po stronie wydatków z transferów. Wydatki te zostały zaplanowane według wskaźnika wzrostu dla dochodów bieżących z transferów.

Dodatkowo w roku 2021 w wydatkach zabezpieczono kwotę 50.000,00 zł, a w roku 2022 kwotę 25.000,00 zł przeznaczoną na realizację projektu wieloletniego: "Dobre Wsparcie - równe szanse" Rozbudowa systemu pomocy i wsparcia dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Powiatu Gnieźnieńskiego.

Plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych na rok 2020 został określony na podstawie zapotrzebowania złożonego przez poszczególne jednostki organizacyjne Powiatu Gnieźnieńskiego.

5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 572 742,71 |
| rok 2018 - | 1 436 841,05 |
| rok 2019 - | 1 744 255,61 |
| rok 2020 - | 3 633 197,84 |
| rok 2021 - | 1 245 812,38 |
| rok 2022 - | 353 170,23 |
| rok 2023 - | 0,00 |
| rok 2024 - | 0,00 |
| rok 2025 - | 0,00 |
| rok 2026 - | 0,00 |
| rok 2027 - | 0,00 |
| rok 2028 - | 0,00 |
| rok 2029 - | 0,00 |
| rok 2030 - | 0,00 |
| rok 2031 - | 0,00 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020, z tego:

- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - Starostwo Powiatowe w Gnieźnie - 922.993,07 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - Centrum Kształcenia Praktycznego i Zawodowego w Gnieźnie - 35.579,56 zł
- Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków - Naukowy Fyrstel - 19.909,40 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 614.790,89 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 257.443,24 zł
- ZSP w Witkowie otwarte na Europę - 271.604,69 zł
- Europejski krok do zawodowej kariery - 303.093,06 zł
- Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych - 357.990,48 zł
- Wypracowanie i pilotażowe wdrożenie modelu kompleksowej rehabilitacji umożliwiającej podjęcie lub powrót do pracy 20.243,90 zł
- Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów oraz wzmacnianie poczucia własnej wartości drogą osobistego rozwoju - 99.281,03 zł
- Nowoczesna szkoła wspomaga uczniów w rozwoju i otwiera ich na świat i inne kultury - 12.472,52 zł
- Polska Cyfrowa "powszechny dostęp do szybkiego internetu - zdalna szkoła wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego - 100.000,00 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 137.820,00 zł
- Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce - 356.490,00 zł

- Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19 - 123.486,00 zł

rok 2021: wydatki przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 285.453,01 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - 406.881,22 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 97.822,50 zł
- Wypracowanie i pilotażowe wdrożenie modelu kompleksowej rehabilitacji umożliwiającej podjęcie lub powrót do pracy 20.243,90 zł
- Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów oraz wzmacnianie poczucia własnej wartości drogą osobistego rozwoju - 31.276,46 zł
- Twój start na europejski rynek pracy z ZSEO w Gnieźnie - 92.753,02 zł
- Moje pierwsze europejskie doświadczenie zawodowe - 97.329,07 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 214.053,20 zł

rok 2022: wydatki przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 228.191,36 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 124.978,87 zł

Wartości wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych zostały zaplanowane na poziomie planowanych do otrzymania dotacji celowych na ten cel.

6. Wydatki na obsługę długu

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2017 - | 415 320,00 |
| rok 2018 - | 446 981,82 |
| rok 2019 - | 805 130,89 |
| rok 2020 - | 1 002 856,00 |
| rok 2021 - | 1 076 287,67 |
| rok 2022 - | 1 055 674,66 |
| rok 2023 - | 908 550,00 |
| rok 2024 - | 780 750,00 |
| rok 2025 - | 680 350,00 |
| rok 2026 - | 592 350,00 |
| rok 2027 - | 455 450,00 |
| rok 2028 - | 370 350,00 |
| rok 2029 - | 274 250,00 |
| rok 2030 - | 182 950,00 |
| rok 2031 - | 91 650,00 |

Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego obejmują odsetki związane z zaciągniętym długiem z tytułu wyemitowanych obligacji oraz środki na obsługę debetu. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe (przy założeniu, że odsetki liczone są wg stawek WIBOR 1R (dla wyemitowanych już obligacji) oraz WIBOR 6M (obligacje z 2019 roku) w zależności od zawartych umów z agentem emisji.

Z uwagi na brak prognoz dotyczących kształtowania się wskaźników WIBOR 1R i WIBOR 6M w latach objętych prognozą Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego przyjął prognozę tych wartości w oparciu o posiadaną wiedzę oraz kształtowanie się tych wartości w przeszłości, i tak:

- dla roku 2020 - WIBOR 1R i WIBOR 6M - 2,0
- od roku 2021 - WIBOR 1R i WIBOR 6M- 2,5
- od roku 2022 i dalej - WIBOR 1R i WIBOR 6M- 3,0

7. Wydatki majątkowe:

Kształtowanie się wartości dla wyżej wymienionego wydatku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| | |
|------------|---------------|
| rok 2017 - | 22 157 174,14 |
| rok 2018 - | 51 507 111,61 |
| rok 2019 - | 13 110 335,10 |
| rok 2020 - | 21 358 398,14 |
| rok 2021 - | 7 902 108,74 |
| rok 2022 - | 9 261 079,84 |
| rok 2023 - | 7 442 891,64 |
| rok 2024 - | 7 313 822,21 |
| rok 2025 - | 7 335 447,98 |
| rok 2026 - | 6 868 342,93 |
| rok 2027 - | 6 371 026,81 |
| rok 2028 - | 5 428 161,36 |
| rok 2029 - | 4 764 096,84 |
| rok 2030 - | 3 448 776,34 |
| rok 2031 - | 1 914 492,87 |

Przyjęte założenia:

rok 2017-2018: dane historyczne.

rok 2019: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2019.

rok 2020: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2020 (wykaz wydatków majątkowych zawarty jest w załączniku do uchwały budżetowej pn. "Limity wydatków na zadania majątkowe w 2020 roku")

rok 2021: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

- **wydatki inwestycyjne kontynuowane, w tym:**
 - Roboty termomodernizacyjne w CKP w Gnieźnie - 10.000,00 zł
- **nowe wydatki inwestycyjne, w tym:**
 - Przyłączenie budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Gnieźnie do sieci ciepłowniczej - 27.736,50 zł
 - Bezpieczny autobus - 200.000,00 zł
 - "Prace konserwatorsko - budowlane na budynkach oświatowo - społeczno - kulturalnych" Rewitalizacja społeczno - oświatowo - budowlana ZSE objętego Lokalnym programem Rewitalizacji Miasta Gniezna w latach 2017-2022 - 46.740,00 zł
 - Budowa Sali gimnastyczno - rehabilitacyjno - rekreacyjnej oraz sal dydaktyczno - terapeutycznych przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym im. hm. Z. Imbierowicza w Kłecku (z pomieszczeniami dla poradni psychologiczno - pedagogicznej) - 1.617.000,00 zł
 - Otwarcie drzwi do kultury i poprawa infrastruktury w powiecie gnieźnieńskim w ramach PROGRAMU "KULTURA" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - 845.000,00 zł
 - Budowa dwóch placówek opiekuńczo - wychowawczych dl 14 dzieci - 1.100.000,00 zł

- Modernizacja dawnego budynku pogotowia na Wyszyńskiego pod realizację zadań oświatowo - socjalnych - 200.000,00 zł
- **dotacje na zadania majątkowe, w tym:**
- Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - 3.000,00 zł

rok 2022: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

- **nowe wydatki inwestycyjne, w tym:**
- Bezpieczny autobus - 50.000,00 zł
 - "Prace konserwatorsko - budowlane na budynkach oświatowo - społeczno - kulturalnych" Rewitalizacja społeczno - oświatowo - budowlana ZSE objętego Lokalnym programem Rewitalizacji Miasta Gniezna w latach 2017-2022 - 307.500,00 zł
 - Budowa Sali gimnastyczno - rehabilitacyjno - rekreacyjnej oraz sal dydaktyczno - terapeutycznych przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym im. hm. Z. Imbierowicza w Kłecku (z pomieszczeniami dla poradni psychologiczno - pedagogicznej) - 210.000,00 zł

- **dotacje na zadania majątkowe, w tym:**
- Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - 3.000,00 zł

rok 2023: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

- **dotacje na zadania majątkowe, w tym:**
- Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - 3.000,00 zł

rok 2024: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

- **dotacje na zadania majątkowe, w tym:**
- Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - 3.000,00 zł

rok 2025-2031: na wydatki majątkowe przeznaczono kwoty pozostające z rozliczenia budżetu (dochody ogółem - wydatki ogółem + przychody - rozchody).

WYNIK BUDŻETU, WYNIK Z DZIAŁNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻĄCEJ)

Wynik budżetu to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych). Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki (do 2021). Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

PRZYCHODY

Po stronie przychodów zostały wprowadzone wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych i tak w roku 2020 w kwocie 10.863.032,15 zł i w roku 2021 w kwocie 1.948.286,08 zł, **pochodzące z rozliczenia lat ubiegłych**. Zaplanowane zostały również przychody z tytułu spłaty udzielonej w latach 2018-2020 pożyczki dla Centrum Kultury Scena to dziwna w Gnieźnie z przeznaczeniem na realizację projektu "Przebudowa oraz doposażenie Centrum Kultury - zwiększenie atrakcyjności instytucji kultury powiatu gnieźnieńskiego" i tak w roku 2020 w kwocie 1.154.460,43 zł i w roku 2021 w kwocie 875.032,97 zł.

ROZCHODY

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przewiduje się przepływy związane z wykupem papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2031. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa. W roku 2020 w rozchodach przewidziane jest udzielenie pożyczki w kwocie 1.930.097,71 zł dla Centrum Kultury Scena to dziwna w Gnieźnie z przeznaczeniem na realizację projektu "Przebudowa oraz doposażenie Centrum Kultury - zwiększenie atrakcyjności instytucji kultury powiatu gnieźnieńskiego".

Plan spłaty rat kapitałowych kształtuje się następująco:

| | |
|------------|--------------|
| rok 2020 - | 2 800 000,00 |
| rok 2021 - | 2 800 000,00 |
| rok 2022 - | 2 800 000,00 |
| rok 2023 - | 2 800 000,00 |
| rok 2024 - | 2 800 000,00 |
| rok 2025 - | 2 200 000,00 |
| rok 2026 - | 2 800 000,00 |
| rok 2027 - | 2 500 000,00 |
| rok 2028 - | 2 600 000,00 |
| rok 2029 - | 2 200 000,00 |
| rok 2030 - | 2 200 000,00 |
| rok 2031 - | 2 200 000,00 |

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) 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).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 i 3a ustawy w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

| Rok | Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania 2019) | Zachowanie relacji z art. 243 w oparciu o wykonanie 2019) |
|------|--------------------------------------|---|---|---|
| 2020 | 2,64% | 7,87% | 9,97% | Tak |
| 2021 | 2,57% | 6,83% | 8,93% | Tak |
| 2022 | 2,45% | 6,17% | 8,27% | Tak |
| 2023 | 2,25% | 7,66% | 7,66% | Tak |
| 2024 | 1,19% | 7,48% | 7,48% | Tak |
| 2025 | 1,32% | 7,57% | 7,57% | Tak |
| 2026 | 1,64% | 5,77% | 6,71% | Tak |
| 2027 | 1,13% | 6,12% | 6,12% | Tak |
| 2028 | 1,59% | 6,15% | 6,15% | Tak |
| 2029 | 0,36% | 6,13% | 6,13% | Tak |
| 2030 | 1,27% | 5,65% | 5,65% | Tak |
| 2031 | 1,21% | 5,07% | 5,07% | Tak |

WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

W latach 2017-2019 Powiat Gnieźnieński zaplanował przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, które przeznaczone zostały w części na wkład własny Powiatu pod realizację następujących projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych:

- a. Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej - wkład własny Powiatu w wysokości **30.000,00 zł**, z tego: rok 2017 - 20.000,00 zł, rok 2018 - 10.000,00 zł
- b. Przebudowa Etap I - drogi powiatowej 2483P Wierzyce - Czarniejewo - wkład własny Powiatu w wysokości **1.874.533,59 zł**, z tego: rok 2017 - 30.945,56 zł, rok 2018 - 1.843.588,03 zł
- c. Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - wkład własny Powiatu w wysokości **26.967,52 zł**, w tym: rok 2017 - 0,00 zł, rok 2018 - 902,54 zł, rok 2019 - 26.064,98 zł
- d. Poprawa jakości edukacji zawodowej w powiecie gnieźnieńskim - dostosowanie infrastruktury edukacyjnej do potrzeb regionalnego rynku pracy - wkład własny Powiatu w wysokości **1.558.113,42 zł**, w tym: rok 2017 - 651,00 zł, rok 2018 - 1.243.058,15 zł, rok 2019 - 314.404,27 zł
- e. Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego - wkład własny Powiatu w wysokości **1.504.716,24 zł**, w tym: rok 2017 - 80.250,00 zł, rok 2018 - 1.424.466,24 zł
- f. Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych - wkład własny Powiatu **10.188,24 zł**, w tym: rok 2017 - 3.690,00 zł, rok 2018 - 6.498,24 zł
- g. Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków - Naukowy Fyrtel - wkład własny Powiatu w wysokości **5.352,35 zł**, w tym: rok 2017 - 0,00 zł, rok 2018 - 0,00 zł, rok 2019 - 5.352,35 zł.

Po podpisaniu umów o dofinansowanie ze środków europejskich Powiat Gnieźnieński sukcesywnie dokonuje wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Do chwili obecnej podpisane są następujące umowy:

- a. umowa Nr RPWP.07.02.01-30-0027/15-00 o dofinansowanie projektu **"Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej"** - podpisana w dniu 30 listopada 2016 roku
- b. umowa Nr RPWP.05.01.02-30-0001/16-00 o dofinansowanie projektu **"Przebudowa Etap I - drogi powiatowej 2483P Wierzyce - Czarniejewo"** - podpisana w dniu 9 maja 2017 roku
- c. umowa Nr RPWP.08.03.01-30-0070/16-00 o dofinansowanie projektu **"Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy"** - podpisana w dniu 14 czerwca 2017 roku
- d. umowa Nr RPWP.09.03.02-30-0002/16-00 o dofinansowanie projektu **"Poprawa jakości edukacji zawodowej w powiecie gnieźnieńskim - dostosowanie infrastruktury edukacyjnej do potrzeb regionalnego rynku pracy"** - podpisana w dniu 27 lipca 2017 roku
- e. umowa Nr RPWP.02.01.01-30-0026/16-00 o dofinansowanie projektu **"Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego"** - podpisana w dniu 27 lipca 2017 roku.
- f. umowa Nr RPWP.02.01.01-30-0045/16-00 o dofinansowanie projektu **"Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych"** - podpisana w dniu 20 grudnia 2017 roku
- g. umowa Nr RPWP.08.01.02-30-0026/17-00 o dofinansowanie projektu **"Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków - Naukowy Fyrtel"** - podpisana w dniu 25 października 2018 roku

W związku z powyższym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały wprowadzone zostały odsetki oraz raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań. Odsetki zostały wprowadzone w kolumnie 2.1.3.2 "Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy" z kolei raty kapitałowe w kolumnie 5.1.1.2 "Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy"

Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej

- rok 2018 - 509,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 509,00 zł
- rok 2019 - 21.079,00 zł, w tym rata kapitałowa - 20.000,00 zł, odsetki - 1.079,00 zł
- rok 2020 - 400,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 400,00 zł
- rok 2021 - 450,00zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 450,00 zł
- rok 2022 - 450,00zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 450,00 zł
- rok 2023 - 450,00zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 450,00 zł
- rok 2024 - 10.450,00zł, w tym rata kapitałowa - 10.000,00 zł, odsetki - 450,00 zł

Przebudowa Etap I - drogi powiatowej Nr 2483P Wierzyce - Czerniejewo

- rok 2018 - 786,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 786,00 zł
- rok 2019 - 84.656,74 zł, w tym rata kapitałowa - 30.945,56 zł, odsetki - 53.711,18 zł
- rok 2020 - 75.237,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 75.237,00 zł
- rok 2021 - 84.456,00 zł w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 84.456,00 zł
- rok 2022 - 84.456,00 zł w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 84.456,00 zł
- rok 2023 - 84.456,00 zł w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 84.456,00 zł
- rok 2024 - 318.589,94 zł, w tym rata kapitałowa - 234.133,94 zł, odsetki - 84.456,00 zł
- rok 2025 - 523.960,78 zł, w tym rata kapitałowa - 450.040,78 zł, odsetki - 73.920,00 zł
- rok 2026 - 216.478,31 zł, w tym rata kapitałowa - 162.810,31 zł, odsetki - 53.668,00 zł
- rok 2027 - 46.342,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 46.342,00 zł
- rok 2028 - 46.342,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 46.342,00 zł
- rok 2029 - 1.042.945,00 zł, w tym rata kapitałowa - 996.603,00 zł, odsetki - 46.342,00 zł

Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoly na rynek pracy

- rok 2019 - 23,22 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 23,22 zł
- rok 2020 - 1.192,02 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.192,02 zł
- rok 2021 - 992,82 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 992,82 zł
- rok 2022 - 1.122,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.122,72 zł
- rok 2023 - 1.122,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.122,72 zł
- rok 2024 - 1.396,85 zł, w tym rata kapitałowa - 274,13 zł, odsetki - 1.122,72 zł
- rok 2025 - 1.110,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.110,72 zł
- rok 2026 - 1.110,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.110,72 zł
- rok 2027 - 1.110,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.110,72 zł
- rok 2028 - 1.110,72 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 1.110,72 zł
- rok 2029 - 27.804,11 zł, w tym rata kapitałowa - 26.693,39 zł, odsetki - 1.110,72 zł

Poprawa jakości edukacji zawodowej w powiecie gnieźnieńskim - dostosowanie infrastruktury edukacyjnej do potrzeb regionalnego rynku pracy

- rok 2018 - 16,50 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 16,50 zł
- rok 2019 - 34.357,66 zł, w tym rata kapitałowa - 651,00 zł, odsetki - 33.706,66 zł
- rok 2020 - 59.147,20 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 59.147,20 zł
- rok 2021 - 69.290,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 69.290,00 zł
- rok 2022 - 70.862,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 70.862,00 zł
- rok 2023 - 70.862,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 70.862,00 zł
- rok 2024 - 527.227,89 zł, w tym rata kapitałowa - 456.365,89 zł, odsetki - 70.862,00 zł
- rok 2025 - 50.325,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 50.325,00 zł
- rok 2026 - 50.325,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 50.325,00 zł
- rok 2027 - 626.615,67 zł, w tym rata kapitałowa - 583.330,67 zł, odsetki - 43.285,00 zł
- rok 2028 - 24.076,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 24.076,00 zł
- rok 2029 - 541.841,86 zł, w tym rata kapitałowa - 517.765,86 zł, odsetki - 24.076,00 zł

Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego

- rok 2018 - 2.038,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 2.038,00 zł
- rok 2019 - 121.934,96 zł, w tym rata kapitałowa - 80.250,00 zł, odsetki - 41.684,96 zł
- rok 2020 - 57.254,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 57.254,00 zł
- rok 2021 - 64.376,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 64.376,00 zł
- rok 2022 - 64.376,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 64.376,00 zł
- rok 2023 - 64.376,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 64.376,00 zł
- rok 2024 - 779.933,22 zł, w tym rata kapitałowa - 715.557,22 zł, odsetki - 64.376,00 zł
- rok 2025 - 82.136,22 zł, w tym rata kapitałowa - 49.959,22 zł, odsetki - 32.177,00 zł
- rok 2026 - 273.840,28 zł, w tym rata kapitałowa - 243.911,28 zł, odsetki - 29.929,00 zł
- rok 2027 - 250.026,60 zł, w tym rata kapitałowa - 231.073,60 zł, odsetki - 18.953,00 zł
- rok 2028 - 8.554,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 8.554,00 zł
- rok 2029 - 192.518,92 zł, w tym rata kapitałowa - 183.964,92 zł, odsetki - 8.554,00 zł

Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych

- rok 2018 - 94,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 94,00 zł
- rok 2019 - 4.021,06 zł, w tym rata kapitałowa - 3.690,00 zł, odsetki - 331,06 zł
- rok 2020 - 261,63 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 261,63 zł
- rok 2021 - 294,83 w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 294,83 zł
- rok 2022 - 294,83 w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 294,83 zł
- rok 2023 - 294,83 w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 294,83 zł
- rok 2024 - 5.755,26 zł, w tym rata kapitałowa - 5.460,43 zł, odsetki - 294,83 zł
- rok 2025 - 48,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 48,00 zł
- rok 2026 - 48,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 48,00 zł
- rok 2027 - 48,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 48,00 zł
- rok 2028 - 48,00 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 48,00 zł
- rok 2029 - 1.085,81 zł, w tym rata kapitałowa - 1.037,81 zł, odsetki - 48,00 zł

Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków - Naukowy Fyrtel

- rok 2020 - 228,63 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 228,63 zł
- rok 2021 - 198,46 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 198,46 zł
- rok 2022 - 224,36 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2023 - 224,36 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2024 - 224,36 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2025 - 224,36 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2026 - 224,36 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2027 - 745,96 zł, w tym rata kapitałowa - 521,60 zł, odsetki - 224,36 zł
- rok 2028 - 200,87 zł, w tym rata kapitałowa - 0,00 zł, odsetki - 200,87 zł
- rok 2029 - 5.031,62 zł, w tym rata kapitałowa - 4.830,75 zł, odsetki - 200,87 zł

Sposób wyliczenia wyłączeń:

Odsetki za rok 2019 w zakresie już wyemitowanych serii obligacji wprowadzone są na podstawie informacji z PKO BP z dnia 18.11.2019 roku czyli są to faktyczne kwoty odsetek jakie zostały zapłacone w roku 2019. W zakresie odsetek za rok 2020 częściowo są wprowadzone zgodnie z inf. z PKO BP z dnia 27.03.2020 roku pozostałe odsetki liczone są wg poniższych założeń. Na lata następne w tym częściowo na rok 2020 odsetki liczone są wg marży zgodnej z zawartymi Umowami organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawartymi pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA z dnia 30.03.2016 roku oraz z dnia 01.08.2018 roku, natomiast wysokość stawki WIBOR 1R i 6M zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 01.04.2020 roku wg poniższych ustaleń :

- dla roku 2020 na poziomie 2,00
- dla roku 2021 2,50
- od roku 2022 3,00.

Zgodnie z treścią § 4 ust. 6 w/w Umów „Oprocentowanie obligacji w danym okresie odsetkowym będzie ustalane jako suma stawki WIBOR6M z drugiego dnia roboczego przed rozpoczęciem danego okresu odsetkowego oraz marży... z zastrzeżeniem, że oprocentowanie obligacji nie może być niższe niż marża..”. Ponadto zgodnie z treścią § 4 ust. 7 w/w Umów „Odsetki będą wypłacane w okresach półrocznych z dołu, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać dwanaście miesięcy.” Kwota odsetek z tytułu emisji obligacji podlegająca wyłączeniu liczona jest od dnia dokonania wydatku przez poszczególne jednostki organizacyjne Powiatu na realizowane przez nich projekty wg powyższych założeń.

Ponadto podkreślić należy, że decyzja Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 01 kwietnia 2020 roku zgodnie, z którą obniżone zostały wartości WIBOR 1R i 6M podyktowana jest aktualną sytuacją związaną z wprowadzeniem od 20 marca 2020 roku do odwołania stanu epidemii, co spowodowało z kolei obniżeniem przez Radę Polityki Pieniężnej stóp procentowych dla złotego, które weszły w życie od 18.03.2020 roku. Najważniejszą dla rynku stopę referencyjną RPP obniżyła z 1,50 do 1,00 w skali rocznej.

PODSUMOWANIE

Powiat Gnieźnieński stoi przed trudnym zadaniem jakim jest realizacja postanowień zawartych w ramach działań naprawczych. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem, który działania te przekłada na kształtowanie się sytuacji finansowej w najbliższych latach. Powodzenie realizacji założeń Programu Postępowania Ostrożnościowego jest kluczowym elementem prawidłowej realizacji niniejszej prognozy. Dlatego już w roku 2020 prowadzony będzie stały monitoring wykonywanych działań, w celu jak najszybszego reagowania w przypadku problemów bądź opóźnień.

Mimo istotnego planu oszczędności, przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gnieźnieńskiego wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystywane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

Wyjaśnienie dotyczące kolumny 9.3 i 9.3.1 oraz 9.4 i 9.4.1 w latach 2017-2019:

W odniesieniu do metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z października 2019 roku (aktualizacja sierpień 2020r.), z której to wynika, iż w pozycji wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy należy wykazywać wydatki budżetowe klasyfikowane w paragrafach wydatków bieżących w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 0, tj. przypisanych do grup paragrafów o symbolach 1101, 1102, 1103, 1201, 1202, 1203, 1301, 1302, 1303, 1401, 1402, 1403 w latach 2017-2018 dokonano przeniesienia środków z wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatków związanych z realizacją statutowych zadań oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych do grupy wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy i tak w roku 2017 jest to kwota 24.341,00 zł (w tym

wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 4.341,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych - 20.000,00 zł), a w roku 2018 kwota 24.701,03 zł (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 450,00 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 14.251,03 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych - 10.000,00 zł).

Z wyżej wymienionej metodologii wynika również iż w pozycji wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy należy wykazywać paragrafy majątkowe z wyjątkiem paragrafów 666 i 669 w połączeniu z czwartą cyfrą inną niż 0. W związku z tym w latach 2017-2019 dokonano przeniesienia środków z dotacji na zadania majątkowe, z wydatków inwestycyjnych kontynuowanych oraz z nowych wydatków inwestycyjnych do wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy i tak w roku 2017 jest to kwota 111.195,56 zł (w tym wydatki inwestycyjne kontynuowane - 30.945,56 zł, nowe wydatki inwestycyjne - 80.250,00 zł), w roku 2018 kwota 4.924.808,08 zł (w tym wydatki inwestycyjne kontynuowane - 4.883.542,09 zł, dotacje na zadania majątkowe - 41.265,99 zł), i w roku 2019 kwota 146.978,81 zł (w tym dotacje na zadania majątkowe - 146.978,81 zł)

Wyjaśnienie dotyczące kolumny 10.11:

W powyższej pozycji zostały wykazane wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań tj. wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które - na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wg stanu na dzień 31 lipca 2020 roku.

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Załączniku Nr 2 (Wykaz przedsięwzięć do WPF) do niniejszej uchwały

Porównując przedsięwzięcia planowane w Uchwale Nr XXVII/160/2020 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.06.2020 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2020-2031 z tymi zawartymi w niniejszej uchwale odnotowuje się zmiany w niżej wymienionych projektach:

- **Budowa dwóch placówek opiekuńczo - wychowawczych dla 14 dzieci** (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac w poszczególnych latach)
- **Modernizacja dawnego budynku pogotowia na Wyszyńskiego pod realizację zadań oświatowo - socjalnych** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)

Ze względów technicznych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały (Wykaz przedsięwzięć do WPF) w projekcie "ZSP w Witkowie otwarte na Europę (umowa nr 2019-1-PL01-KA102-063597)" nie ma możliwości zmiany nazwy jednostki: jest Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Witkowie, a winno być: Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Witkowie.

Szczegółowy opis do następujących zadań:

Przebudowa oraz wyposażenie Centrum Kultury - zwiększenie atrakcyjności instytucji kultury powiatu gnieźnieńskiego:

ROK 2020 - wydatki w wysokości 4.079.153,27 zł, z tego:

- kwota niezbędna do dokończenia inwestycji - **3.424.059,32 zł** (koszty kwalifikowalne 292.047,92 zł, koszty niekwalifikowalne 3.132.011,40 zł), w tym:
 - dokończenie inwestycji - 3.334.313,14 zł (koszty kwalifikowalne 286.088,57 zł, koszty niekwalifikowalne 3.048.224,57 zł)
 - montaż mebli - 8.050,35 zł (koszty kwalifikowalne 5.959,35 zł, koszty niekwalifikowalne 2.091,00 zł)
 - naprawa dachu - 81.695,83 zł (koszty niekwalifikowalne)
- rozliczenie z podwykonawcami - **555.093,95 zł**, w tym:
 - zabezpieczenie środków na poczet podwykonawców - 491.917,23 zł
 - rozliczenie z firmą SUAiD związane z dokończeniem czynności związanych z uruchomieniem windy - przegląd UDT - 33.788,82 zł (koszty kwalifikowalne 25.012,51 zł, koszty niekwalifikowalne 8.776,31 zł)
 - opłata od pozwu w sprawie powództwa firmy WALKO - 29.387,90 zł, w tym: 18.587,90 zł stanowiąca 5% wartości sporu oraz 10.800,00 zł koszty zastępstwa procesowego
- obsługa zespołu inżyniera kontraktu, nadzór nad robotami budowlanymi, ekspertyzy - **100.000,00 zł**.

Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa

rok 2017:

kwota 0,00 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 0,00 zł.

rok 2018:

kwota 273.857,27 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 41.265,99 zł (wydatki kwalifikowalne w kwocie 41.219,58 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 46,41 zł).

rok 2019:

kwota 979.858,73 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 146.978,81 zł (wydatki kwalifikowalne w kwocie 146.627,01 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 351,80 zł).

rok 2020:

kwota 1.590.431,47 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 238.564,72 zł (wydatki kwalifikowalne w kwocie 234.226,61 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 4.338,11 zł).

rok 2021:

dotacja z Powiatu w wysokości 3.000,00 zł (wydatki niekwalifikowalne)

rok 2022:

dotacja z Powiatu w wysokości 3.000,00 zł (wydatki niekwalifikowalne)

rok 2023:

dotacja z Powiatu w wysokości 3.000,00 zł (wydatki niekwalifikowalne)

rok 2024:

dotacja z Powiatu w wysokości 3.000,00 zł (wydatki niekwalifikowalne)

Podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych

Realizacja w/w zadań w okresie od 2006-2014 wyniosła 10.094.008,81 zł, w tym:

- środki własne ZOZ - 5.766.740,90 zł
- dotacja z Powiatu - 4.327.267,91 zł, z tego:
 - 2006 - 2012 - 2.002.149,06 zł
 - 2013 - 2014 - 2.325.118,85 zł

W latach 2015-2017 wykonane zostały następujące zadania:

rok 2015 - 469.891,00 zł:

- a. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 742.476,00 zł, w tym: dotacja z Powiatu w kwocie 469.891,00zł.
- b. informatyzacja szpitala w kwocie 614.680,00 zł, w tym: dotacja z Powiatu w kwocie 0,00 zł.

rok 2016 - 6.789.235,00 zł:

podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych, z następującymi podzadaniami:

- a. wykonanie dokumentacji projektowych wraz z nadzorem autorskim w kwocie 1.205.834,00 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 444.635,00 zł (w tym wydatki kwalifikowalne pod rozliczenie dotacji od Wojewody Wielkopolskiego kwota 178.211,00 zł, wydatki niekwalifikowalne kwota 266.424,00 zł), dotacja z RO w wysokości 742.625,00 zł.
- b. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 5.894.417,00 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 1.377.247,00 zł (w tym wydatki kwalifikowalne pod rozliczenie dotacji od Wojewody Wielkopolskiego kwota 982.210,00 zł, wydatki niekwalifikowalne kwota 395.037,00), dotacja z RO w wysokości 4.092.965,00 zł.
- c. dostosowanie, remonty, rozpoczęcie prac, nadzór inwestorski w kwocie 137.267,00 zł, z tego dotacja z Powiatu w wysokości 131.763,00 zł (wydatki niekwalifikowalne).

rok 2017 - 11.780.360,00 zł:

podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych, z tego na następujące podzadania:

- a. wykonanie dokumentacji projektowych wraz z nadzorem autorskim w kwocie 198.000,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 190.060,00 zł** (wydatki niekwalifikowalne).
- b. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 634.068,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 607.419,00 zł** (wydatki niekwalifikowalne).
- c. dostosowanie, remonty, rozpoczęcie prac, nadzór inwestorski w kwocie 11.317.466,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 10.982.881,00 zł** (w tym wydatki kwalifikowalne 3.719.925,00 zł (w tym dotacja RO - 3.000.000,00 zł, dotacja z Powiatu 719.925,00 zł), wydatki niekwalifikowalne 7.262.956,00 zł).

rok 2018 - 16.565.069,00 zł:

podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych, z tego na następujące podzadania:

- a. wykonanie dokumentacji projektowych wraz z nadzorem autorskim w kwocie 208.818,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 200.444,00 zł** (wydatki niekwalifikowalne)
- b. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 169.261,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 98.223,00 zł** (wydatki niekwalifikowalne)
- c. dostosowanie, remonty, rozpoczęcie prac, nadzór inwestorski w kwocie 16.905.913,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 16.266.402,00 zł** (wydatki niekwalifikowalne - 9.141.402,00 zł, wydatki kwalifikowalne - 7.125.000,00 zł, w tym: dotacja z budżetu państwa w kwocie 5.700.000,00 zł, dotacja z Powiatu - 1.425.000,00 zł)

rok 2019 - 6.239.945,00 zł:

podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych, z tego na następujące podzadania:

- a. wykonanie dokumentacji projektowych wraz z nadzorem autorskim w kwocie 168.327,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 81.627,00 zł** (wydatki niekwalifikowane).
- b. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 0,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 0,00 zł**.
- c. dostosowanie, remonty, rozpoczęcie prac, nadzór inwestorski w kwocie 9.201.240,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 6.158.318,00 zł** (wydatki niekwalifikowane).

rok 2020 - 989.686,00 zł:

podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych, w tym usługi elektroniczne ZOZ Gniezno dla zwiększenia efektywności i dostępności realizowanych świadczeń medycznych, z tego na następujące podzadania:

- a. wykonanie dokumentacji projektowych wraz z nadzorem autorskim w kwocie 228.450,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 0,00 zł**.
- b. tymczasowe dostosowanie wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w kwocie 281.638,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 0,00 zł**.
- c. dostosowanie, remonty, rozpoczęcie prac, nadzór inwestorski w kwocie 21.930.445,00 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 989.686,00 zł** (wydatki niekwalifikowane).