

**UZASADNIENIE**  
**do Uchwały Nr ...../...../2020**  
**Rady Powiatu Gnieźnieńskiego**  
**z dnia ..... 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 2017-2018, 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 nakierowane 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 -	36 029 636,26
rok 2022 -	37 478 937,67
rok 2023 -	39 095 162,94
rok 2024 -	40 753 274,29
rok 2025 -	42 196 254,29
rok 2026 -	43 476 475,92
rok 2027 -	44 607 773,72
rok 2028 -	45 299 194,21
rok 2029 -	45 981 917,78
rok 2030 -	46 655 224,43
rok 2031 -	47 325 060,16

#### **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 = 3,07% 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 złaгодzeń 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 -	932 796,38
rok 2022 -	970 318,35
rok 2023 -	1 012 161,93
rok 2024 -	1 055 089,94
rok 2025 -	1 092 448,25
rok 2026 -	1 125 592,80
rok 2027 -	1 154 881,76
rok 2028 -	1 172 782,43
rok 2029 -	1 190 457,93
rok 2030 -	1 207 889,64
rok 2031 -	1 225 231,48

### **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 = 3,07% 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 -	670 469,16
rok 2022 -	697 438,96
rok 2023 -	727 515,01
rok 2024 -	758 370,51
rok 2025 -	785 222,67
rok 2026 -	809 046,09
rok 2027 -	830 098,21
rok 2028 -	842 964,73
rok 2029 -	855 669,42
rok 2030 -	868 198,86
rok 2031 -	880 663,72

**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 = 3,07% 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 -	5 921 067,97
rok 2021 -	6 136 834,16
rok 2022 -	6 383 689,90
rok 2023 -	6 658 977,34
rok 2024 -	6 941 399,13
rok 2025 -	7 187 178,16
rok 2026 -	7 405 234,98
rok 2027 -	7 597 925,99
rok 2028 -	7 715 693,84
rok 2029 -	7 831 980,37
rok 2030 -	7 946 662,94
rok 2031 -	8 060 754,31

**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 = 3,07% 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 -	502 549,99
rok 2021 -	520 863,12
rok 2022 -	541 814,98
rok 2023 -	565 179,97
rok 2024 -	589 150,48
rok 2025 -	610 010,95
rok 2026 -	628 518,50
rok 2027 -	644 873,13
rok 2028 -	654 868,66
rok 2029 -	664 738,47
rok 2030 -	674 472,14
rok 2031 -	684 155,63

**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 = 3,07% 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 -	7 551 474,56
rok 2021 -	7 826 653,45
rok 2022 -	8 141 482,60
rok 2023 -	8 492 572,33
rok 2024 -	8 852 760,89
rok 2025 -	9 166 216,86
rok 2026 -	9 444 317,11
rok 2027 -	9 690 066,91
rok 2028 -	9 840 262,95
rok 2029 -	9 988 569,77
rok 2030 -	10 134 830,97
rok 2031 -	10 280 338,18

**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 = 3,07% 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 -	12 113 840,40
rok 2021 -	12 555 273,81
rok 2022 -	13 060 312,94
rok 2023 -	13 623 520,14
rok 2024 -	14 201 323,42
rok 2025 -	14 704 159,72
rok 2026 -	15 150 279,49
rok 2027 -	15 544 503,67
rok 2028 -	15 785 443,48
rok 2029 -	16 023 352,66
rok 2030 -	16 257 980,32
rok 2031 -	16 491 398,47

### **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 = 3,07% 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 -	6 474 442,85
rok 2021 -	6 710 374,25
rok 2022 -	6 980 300,79
rok 2023 -	7 281 316,22
rok 2024 -	7 590 132,76
rok 2025 -	7 858 881,96
rok 2026 -	8 097 318,07
rok 2027 -	8 308 017,71
rok 2028 -	8 436 791,99
rok 2029 -	8 563 946,50
rok 2030 -	8 689 347,14
rok 2031 -	8 814 101,34

**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 = 3,07% 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 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 -	2 182 635,13
rok 2021 -	819 800,63
rok 2022 -	228 191,36
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
- 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

**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

**rok 2022:** dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 228.191,36 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 -	75 422 339,00
rok 2021 -	78 170 760,55
rok 2022 -	81 315 199,57
rok 2023 -	84 821 800,56
rok 2024 -	88 419 278,61
rok 2025 -	91 550 002,53
rok 2026 -	94 327 602,01
rok 2027 -	96 782 092,76
rok 2028 -	98 282 215,20
rok 2029 -	99 763 468,58
rok 2030 -	101 224 290,80
rok 2031 -	102 677 582,41

### **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 -	8 942 310,50
rok 2022 -	9 302 017,25
rok 2023 -	9 703 153,36
rok 2024 -	10 114 685,31
rok 2025 -	10 472 823,13
rok 2026 -	10 790 565,42
rok 2027 -	11 071 345,84
rok 2028 -	11 242 951,70
rok 2029 -	11 412 399,04
rok 2030 -	11 579 509,17
rok 2031 -	11 745 757,84

**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 -	2 449 222,72
rok 2022 -	2 547 743,33
rok 2023 -	2 657 611,10
rok 2024 -	2 770 326,20
rok 2025 -	2 868 417,09
rok 2026 -	2 955 444,00
rok 2027 -	3 032 347,37
rok 2028 -	3 079 348,75
rok 2029 -	3 125 758,94
rok 2030 -	3 171 528,98
rok 2031 -	3 217 063,07

**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 = 3,07% 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 -	4 526 843,32
rok 2022 -	224 354,38
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 **4.519.668,32 zł**, w tym:
  - nieruchomość zabudowana Gniezno, ul. Wyszyńskiego (dz. nr 23/3) kwota 1.500.000,00 zł

- 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 ul. Kościuszki 7A (dz. nr 23/1, 24/1) kwota 600.000,00 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 zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie kwota **217.000,00 zł**, w tym:
  - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/18-76/23, 76/25) kwota 217.000,00 zł

**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 dołoży wszelkich starań, 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 4.936.726,05 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 uelastycznienia 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 -	88 331 586,19
rok 2021 -	91 207 098,33
rok 2022 -	93 759 569,30
rok 2023 -	96 429 381,49
rok 2024 -	99 169 913,54
rok 2025 -	101 900 847,30
rok 2026 -	104 623 265,06
rok 2027 -	107 359 310,99
rok 2028 -	110 017 936,84
rok 2029 -	112 738 150,76
rok 2030 -	115 502 016,95
rok 2031 -	118 331 425,85

#### **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 -	41 321 314,28
rok 2021 -	43 596 381,55
rok 2022 -	42 559 806,08
rok 2023 -	45 568 315,44
rok 2024 -	48 880 252,16
rok 2025 -	52 050 420,86
rok 2026 -	54 390 151,59
rok 2027 -	57 208 466,99
rok 2028 -	57 860 848,40
rok 2029 -	58 605 625,60
rok 2030 -	59 356 396,66
rok 2031 -	60 114 356,56

### 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 = 5,10% 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 światłowodów 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 światłowodów 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 światłowodów 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 światłowodów 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 -	12 585 153,00
rok 2021 -	13 754 789,24
rok 2022 -	14 714 634,71
rok 2023 -	15 743 563,18
rok 2024 -	16 854 728,01
rok 2025 -	17 914 298,43
rok 2026 -	18 702 328,58
rok 2027 -	19 640 061,60
rok 2028 -	19 869 138,10
rok 2029 -	20 127 677,05
rok 2030 -	20 387 879,74
rok 2031 -	20 650 296,63

#### 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 = 5,10% 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 -	6 249 920,74
rok 2021 -	6 670 940,78
rok 2022 -	7 088 950,65
rok 2023 -	7 539 963,39
rok 2024 -	8 052 462,34
rok 2025 -	8 538 697,78
rok 2026 -	8 904 020,90
rok 2027 -	9 331 742,50
rok 2028 -	9 443 641,33
rok 2029 -	9 568 188,64
rok 2030 -	9 693 290,83
rok 2031 -	9 819 293,27

##### 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 = 5,10% 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 -	3 015 401,84
rok 2021 -	1 031 759,18
rok 2022 -	228 191,36
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

**rok 2021:** wydatki przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 285.453,01 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoly 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

**rok 2022:** wydatki przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 228.191,36 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 -	1 065 022,80
rok 2021 -	1 075 937,67
rok 2022 -	1 055 324,66
rok 2023 -	908 200,00
rok 2024 -	780 400,00
rok 2025 -	680 000,00
rok 2026 -	592 000,00
rok 2027 -	455 100,00
rok 2028 -	370 000,00
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 -	22 286 496,14
rok 2021 -	7 543 529,50
rok 2022 -	5 707 138,03
rok 2023 -	5 700 572,11
rok 2024 -	5 560 965,78
rok 2025 -	5 258 969,03
rok 2026 -	4 251 769,84
rok 2027 -	2 823 761,06
rok 2028 -	2 246 393,38
rok 2029 -	1 944 727,75
rok 2030 -	1 144 677,39
rok 2031 -	253 278,16

### 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
  - Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej - 300.000,00 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

- Strzelnica w powiecie - 275.000,00 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
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej - 57.936,00 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 11.463.032,15 zł i w roku 2021 w kwocie 1.348.286,08 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 2.029.493,40 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 przewidywanego wykonania 2019)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonania)
2020	2,69%	7,38%	9,51%	Tak
2021	2,58%	6,19%	8,32%	Tak
2022	2,47%	5,68%	7,81%	Tak
2023	2,27%	6,39%	6,39%	Tak
2024	1,21%	5,93%	5,93%	Tak
2025	1,34%	5,51%	5,51%	Tak
2026	1,67%	5,08%	6,01%	Tak
2027	1,16%	5,22%	5,22%	Tak
2028	1,62%	4,98%	4,98%	Tak
2029	0,37%	4,82%	4,82%	Tak
2030	1,30%	4,26%	4,26%	Tak
2031	1,23%	3,33%	3,66%	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 szkoly 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 szkoly 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, 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)

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

Porównując przedsięwzięcia planowane w Uchwale Nr XXIII/148/2020 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.02.2020 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:

- **Poprawa jakości edukacji zawodowej w powiecie gnieźnieńskim - dostosowanie infrastruktury edukacyjnej do potrzeb regionalnego rynku pracy** (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac w poszczególnych latach)
- **Europejski krok do zawodowej kariery (umowa nr 2019-1-PL01-KA102-063993)** (wprowadzone zostały niewykorzystane środki z roku 2019)
- **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)** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)
- **Otwarcie drzwi do kultury i poprawa infrastruktury w powiecie gnieźnieńskim w ramach PROGRAMU "KULTURA" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2147P - ścieżka rowerowa Kiszkowo - Sroczyn** (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac w poszczególnych latach)
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2199P Imielenko - Imielno** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)
- **Przebudowa drogi powiatowej Nr 2190P Polska Wieś - Wilkowyja** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)
- **Strzelnica w powiecie** (wprowadzono nowy projekt wieloletni)
- **Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy** (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac w poszczególnych latach)

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 doposażenie 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 - **3.342.363,49 zł** (koszty kwalifikowalne 292.047,92 zł, koszty niekwalifikowalne 3.050.315,57 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)

- rozliczenie z podwykonawcami - **636.789,78 zł**, w tym:
  - zabezpieczenie środków na poczet podwykonawców - 573.613,06 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).