

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr XI/96/2025
Rady Powiatu Gnieźnieńskiego
z dnia 27 lutego 2025 roku

Objaśnienia przyjętych wartości zawartych w Załączniku Nr 1 (Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego) do niniejszej uchwały.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2031 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2022-2023, założenia makroekonomiczne zawarte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 10 października 2024 roku, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Powiatu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gnieźnieńskiego przygotowana została na lata 2025-2031, tj. zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a także zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2031 uwzględniono zaciągnięty dług, którego całkowita spłata jest przewidziana w 2031 roku. Jednocześnie limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu i zostały ustalone do roku 2029.

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwałą przyjmującą najważniejsze wielkości finansowe w Powiecie Gnieźnieńskim w latach 2025-2031, co pozwala globalnie spojrzeć na kondycję finansową Powiatu Gnieźnieńskiego.

Dla prognozy w latach 2025-2031 przyjęto następujące poziomy wzrostu PKB, inflacji i wynagrodzeń realnych:

Rok	PKB	Inflacja	Wynagrodzenia
2025	3,90%	5,00%	7,10%
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025-2031 została opracowana na podstawie tabeli pomocniczej do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej. Na początku tabeli znajduje się projekcja dochodów oraz wydatków, 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 (tj. dochodów i wydatków finansowanych ze środków zewnętrznych). Wyodrębnienie takiej kategorii wydaje się jak najbardziej celowe, tym bardziej, że dochody te stanowią od razu źródło finansowania konkretnego zadania Powiatu.

PROGNOZA DOCHODÓW

Planując kwotę dochodów na rok 2025 uwzględniono dochody ze źródeł określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zawiadomienia dysponentów o przyznaniu środków, uchwały innych jednostek samorządu terytorialnego o przyznaniu powiatowi pomocy finansowej, zawarte umowy i porozumienia oraz projekty planów finansowych podległych jednostek organizacyjnych i Starostwa Powiatowego w Gnieźnie.

Dochody bieżące, z tego m.in.:

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 2022 -	38 966 314,20
rok 2023 -	31 449 505,00
rok 2024 -	42 468 716,00
rok 2025 -	128 204 987,85
rok 2026 -	132 179 342,47
rok 2027 -	135 616 005,38
rok 2028 -	139 006 405,51
rok 2029 -	142 481 565,65
rok 2030 -	146 043 604,79
rok 2031 -	149 694 694,91

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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 2022 -	1 958 243,99
rok 2023 -	2 480 239,00
rok 2024 -	2 939 925,00
rok 2025 -	14 164 987,08
rok 2026 -	14 604 101,68
rok 2027 -	14 983 808,32
rok 2028 -	15 358 403,53
rok 2029 -	15 742 363,62
rok 2030 -	16 135 922,71
rok 2031 -	16 539 320,78

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

3. 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 żywienia, 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 2022 -	5 451 317,77
rok 2023 -	5 066 916,56
rok 2024 -	5 767 542,78
rok 2025 -	5 789 025,81
rok 2026 -	5 968 485,61
rok 2027 -	6 123 666,24
rok 2028 -	6 276 757,89
rok 2029 -	6 433 676,84
rok 2030 -	6 594 518,76
rok 2031 -	6 759 381,73

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.) oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

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

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

rok 2022 -	708 471,87
rok 2023 -	808 105,72
rok 2024 -	920 025,24
rok 2025 -	972 795,30
rok 2026 -	1 002 951,95
rok 2027 -	1 029 028,71
rok 2028 -	1 054 754,42
rok 2029 -	1 081 123,28
rok 2030 -	1 108 151,37
rok 2031 -	1 135 855,15

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

5. Pozostałe dochody (w tym m.in. koszty zastępstwa procesowego, środki pochodzące z darowizn, odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy ze świadczonych usług, opłaty za korzystanie z wyżywienia, odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych)

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

rok 2022 -	11 295 613,98
rok 2023 -	12 206 455,35
rok 2024 -	14 925 511,01
rok 2025 -	14 360 059,15
rok 2026 -	14 783 569,98
rok 2027 -	15 167 942,80
rok 2028 -	15 547 141,37
rok 2029 -	15 935 819,91
rok 2030 -	16 334 215,41
rok 2031 -	16 742 570,79

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

6. Bieżące dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej

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

rok 2022 -	15 350 420,55
rok 2023 -	14 836 516,03
rok 2024 -	16 871 959,25
rok 2025 -	17 101 053,38
rok 2026 -	17 631 186,03
rok 2027 -	18 089 596,87
rok 2028 -	18 541 836,79
rok 2029 -	19 005 382,71
rok 2030 -	19 480 517,28
rok 2031 -	19 967 530,21

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

7. 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 Łopiennie, dla Domu Pomocy Społecznej w Mielżynie, wpływy z tytułu częściowej odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, a także wpływy z tytułu zwrotu przez gminy kosztów na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych)

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

rok 2022 -	6 981 795,99
rok 2023 -	8 652 813,91
rok 2024 -	9 775 558,04
rok 2025 -	7 238 950,00
rok 2026 -	7 461 280,45
rok 2027 -	7 653 531,74
rok 2028 -	7 843 195,04
rok 2029 -	7 970 599,91
rok 2030 -	8 169 864,91
rok 2031 -	8 374 111,53

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

8. 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 2022 -	1 558 148,23
rok 2023 -	1 610 804,60
rok 2024 -	2 385 214,25
rok 2025 -	1 475 691,74
rok 2026 -	1 154 632,86
rok 2027 -	762 410,40
rok 2028 -	760 772,80
rok 2029 -	220 029,66
rok 2030 -	0,00
rok 2031 -	0,00

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025, przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 871.695,60 zł
- Plantng ideas onthe stage - 16.793,40 zł
- Cyberbezpieczne Starostwo Powiatowe w Gnieźnie i jednostki podległe - 338.622,02 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 248.580,72 zł

rok 2026: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 785.228,80 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 369.404,06 zł

rok 2027: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 762.410,40 zł

rok 2028: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 760.772,80 zł

rok 2029: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 220.029,66 zł

9. Subwencje (w tym: część oświatowa subwencji ogólnej, część wyrównawcza subwencji ogólnej, część równoważąca subwencji ogólnej, część rozwojowa subwencji ogólnej oraz uzupełnienie subwencji ogólnej)

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

rok 2022 -	100 773 816,00
rok 2023 -	132 619 824,45
rok 2024 -	167 406 111,00
rok 2025 -	93 213 240,44
rok 2026 -	96 102 850,89
rok 2027 -	98 601 525,02
rok 2028 -	101 066 563,14
rok 2029 -	103 593 227,22
rok 2030 -	106 183 057,90
rok 2031 -	108 837 634,35

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody majątkowe, z tego:

1. Dochody ze sprzedaży majątku

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

rok 2022 -	264 400,39
rok 2023 -	789 976,46
rok 2024 -	1 590 253,20
rok 2025 -	2 804 032,16
rok 2026 -	6 188,44
rok 2027 -	5 289,03
rok 2028 -	5 421,26
rok 2029 -	5 556,79
rok 2030 -	5 695,71
rok 2031 -	5 838,10

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025, z tego:

- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Starostwo Powiatowe w Gnieźnie w kwocie **5.000,00 zł**,
- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **5.000,00 zł**,
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie w kwocie **2.794.032,16 zł**, w tym:
 - nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy ul. Paczkowskiego (dz. nr 8/9) - 2.217.000,00 zł
 - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/16) - 450.000,00 zł
 - nieruchomość niezabudowana w Kłecku (dz. nr 453/5) - 121.000,00 zł
 - raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie - 6.032,16 zł

rok 2026: sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie powiększona o poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie w kwocie **1.033,44 zł**, w tym:

- raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie - 1.033,44 zł

rok 2027-2031: sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie powiększona o poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wpływy ze sprzedaży majątku szacowane są w oparciu o posiadaną ofertę w zakresie sprzedaży nieruchomości. Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego za pośrednictwem Powiatowego Zarządu Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie będzie kontynuować zintensyfikowane działania w zakresie jak najszybszego wszczęcia postępowania dotyczącego zbycia w/w mienia i będzie na bieżąco monitorować w/w działania.

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

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

rok 2022 -	2 260 466,41
rok 2023 -	10 075 877,07
rok 2024 -	15 390 287,13
rok 2025 -	17 423 993,36
rok 2026 -	9 755 442,73
rok 2027 -	0,00
rok 2028 -	0,00
rok 2029 -	0,00
rok 2030 -	0,00
rok 2031 -	0,00

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: dochody zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025, przeznaczone na następujące projekty:

- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie „Prace konserwatorskie w Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Michała Archaniola w Gnieźnie” (paragraf 6090) - 1.029.000,00 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Gnieźnie - 2.334.924,75 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Hala sportowa z zapleczem i łącznikiem II Liceum Ogólnokształcącego im. Dąbrowki w Gnieźnie - 1.204.840,93 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy nr 2 w Gnieźnie - 4.230.432,12 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. Hm. Z. Imbierowicza w Klecku - 1.094.204,11 zł
- Cyberbezpieczne Starostwo Powiatowe w Gnieźnie i jednostki podległe (paragraf 6207) - 215.303,06 zł
- Cyberbezpieczne Starostwo Powiatowe w Gnieźnie i jednostki podległe (paragraf 6209) - 41.010,11 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego część II (paragraf 6257) - 4.199.919,28 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273P ul. Kosynierów Miłostawskich w m. Witkowo (paragraf 6300) - 500.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2213P w m. Goślinowo - budowa chodnika (paragraf 6300) - 299.359,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2212P Strzyżewo Kościelne - Ganina (paragraf 6300) - 450.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2221P i 2226P - przebudowa chodnika w m. Jarząbkowo (paragraf 6300) - 300.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2152P w m. Czerniejewo (paragraf 6300) - 500.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2160P w m. Kapiel - budowa chodnika (paragraf 6300) - 100.000,00 zł

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1698P Rybno Wielkie - Rybieniec (paragraf 6300) - 450.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2157P w m. Leśniewo (paragraf 6300) - 475.000,00 zł

rok 2026: dochody będą przeznaczone na:

- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Gnieźnie - 1.417.050,11 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Hala sportowa z zapleczem i łącznikiem II Liceum Ogólnokształcącego im. Dąbrowki w Gnieźnie - 717.861,43 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy nr 2 w Gnieźnie - 2.707.821,96 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. Hm. Z. Imbierowicza w Kłecku - 660.363,72 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego część II (paragraf 6257) - 4.252.345,51 zł

PROGNOZA WYDATKÓW

Poziom planowanych wydatków uzależniony jest od możliwości finansowych Powiatu Gnieźnieńskiego, z uwzględnieniem ograniczeń wynikających z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki na rok 2025 przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zawartymi w budżecie na rok 2025. Prognozowane wydatki budżetu na rok 2025 są wartościami bezpiecznymi. Wydatki zaplanowano przy zapewnieniu finansowania wydatków niezbędnych, obligatoryjnych oraz koniecznych do realizacji. Przyjęte wydatki zabezpieczają koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych Powiatu, koszty utrzymania stanowisk pracy oraz obsługę zadłużenia. W wydatkach zostały również ujęte niezbędne zadania remontowe oraz inwestycyjne.

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 2022 -	111 203 401,31
rok 2023 -	129 780 534,38
rok 2024 -	166 499 409,57
rok 2025 -	167 437 428,61
rok 2026 -	177 267 072,39
rok 2027 -	186 807 362,03
rok 2028 -	196 042 739,41
rok 2029 -	201 287 175,65
rok 2030 -	206 671 993,73
rok 2031 -	212 019 873,53

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery, tj. wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych, z kolei pozostałe środki indeksowane o wskaźnik dotyczący dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań

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

rok 2022 - 30 735 460,05
rok 2023 - 34 310 346,80
rok 2024 - 48 626 345,01
rok 2025 - 50 038 673,96
rok 2026 - 51 589 872,85
rok 2027 - 52 931 209,55
rok 2028 - 54 254 489,79
rok 2029 - 55 610 852,03
rok 2030 - 57 001 123,33
rok 2031 - 58 426 151,41

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

3. Dotacje na zadanie bieżące

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

rok 2022 -	23 904 922,72
rok 2023 -	28 328 982,67
rok 2024 -	35 430 079,89
rok 2025 -	35 228 132,92
rok 2026 -	36 318 128,04
rok 2027 -	37 260 657,37
rok 2028 -	38 190 498,80
rok 2029 -	39 076 586,27
rok 2030 -	40 053 500,93
rok 2031 -	41 054 838,45

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

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

rok 2022 -	5 977 162,94
rok 2023 -	6 769 402,42
rok 2024 -	7 055 860,07
rok 2025 -	7 419 687,39
rok 2026 -	7 649 697,70
rok 2027 -	7 848 589,84
rok 2028 -	8 044 804,59
rok 2029 -	8 245 924,70
rok 2030 -	8 452 072,82
rok 2031 -	8 663 374,64

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025.

rok 2026-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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 2022 -	1 016 292,52
rok 2023 -	1 566 172,90
rok 2024 -	3 760 503,21
rok 2025 -	3 151 465,22
rok 2026 -	1 352 948,88
rok 2027 -	802 410,40
rok 2028 -	797 772,80
rok 2029 -	241 457,94
rok 2030 -	0,00
rok 2031 -	0,00

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025, z tego:

- Planting Ideas On The Stage - 43.891,24 zł
- Ekonomik odkrywa zawodowy świat - 419.848,11 zł
- Moja wielka zawodowa przygoda - 277.276,33 zł
- Witkowska młodzież w drodze do zdobycia zawodu - 311.910,44 zł
- Dwa kraje, jedna praktyka - kontynuacja dobrych praktyk - 311.571,74 zł
- Cyberbezpieczne Starostwo Powiatowe w Gnieźnie i jednostki podległe - 520.156,45 zł
- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 911.695,60 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 355.115,31 zł

rok 2026: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 825.228,80 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 527.720,08 zł

rok 2027: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 802.410,40 zł

rok 2028: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 797.772,80 zł

rok 2029: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 241.457,94 zł

6. Wydatki na obsługę długu

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

rok 2022 -	836 061,56
rok 2023 -	1 418 342,95
rok 2024 -	1 603 381,00
rok 2025 -	1 526 265,00
rok 2026 -	1 557 750,00
rok 2027 -	1 263 750,00
rok 2028 -	1 042 350,00
rok 2029 -	770 850,00
rok 2030 -	475 750,00
rok 2031 -	159 500,00

Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego obejmują odsetki związane z zaciągniętym już długiem z tytułu wyemitowanych obligacji. W zakresie wyemitowanych obligacji odsetki liczone są dla I półrocza roku 2025 wg harmonogramów otrzymanych z banków, natomiast dla II półrocza wg stawki WIBOR 6M określonej na poziomie 6,00 % plus marża natomiast dla lat kolejnych na poziomie 7,00 % plus marża zgodnie z Umową zawartą pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA oraz Umową zawartą pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a Bankiem Gospodarstwa Krajowego.

7. Wydatki majątkowe:

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

rok 2022 -	17 631 966,05
rok 2023 -	26 060 552,12
rok 2024 -	43 655 198,97
rok 2025 -	55 188 068,38
rok 2026 -	23 430 958,22
rok 2027 -	8 984 794,55
rok 2028 -	4 903 472,51
rok 2029 -	5 001 504,71
rok 2030 -	5 717 496,56
rok 2031 -	6 602 255,27

Przyjęte założenia:

rok 2022-2023: dane historyczne.

rok 2024: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 134/2024 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 30.09.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2024r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą IX/82/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 23.12.2024r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (dla kolumny "Wykonanie 2024r.).

rok 2025: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2025 (szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawarty jest w załączniku do uchwały budżetowej pn. "Limity wydatków na zadania majątkowe w 2025 roku")

rok 2026: zaplanowano wydatki na wieloletnie zadanie majątkowe, z tego:

- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Gnieźnie - 2.280.025,27 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Hala sportowa z zapleczem i łącznikiem II Liceum Ogólnokształcącego im. Dąbrowki w Gnieźnie - 1.154.272,55 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy nr 2 w Gnieźnie - 5.826.672,20 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. Hm. Z. Imbierowicza w Kłecku - 1.061.449,68 zł
- Zakup sprzętu medycznego i systemów informatycznych w celu poprawy jakości i dostępności do świadczeń onkologicznych w Szpitalu Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie - 600.000,00 zł
- Rozbudowa ul. Wierzbiczany w Gnieźnie na odc. od ul. Wschodniej do granicy miasta - 400.000,00 zł
- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 6.080.529,49 zł

PRZYCHODY

W roku 2025 po stronie przychodów zaplanowane zostały:

- **wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych** (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) pochodzące z rozliczenia budżetu na koniec 2023 roku w kwocie **13.245.170,85 zł.**
- **przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków** 24 w kwocie **1.304.520,46 zł**
- **przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym** w kwocie **3.541.842,40 zł**

ROZCHODY

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przewiduje się przepływy związane z wykupem papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2031. Szczegółowy plan spłaty rat kapitałowych kształtuje się następująco:

rok 2025 -	2 700 000,00
rok 2026 -	3 390 307,04
rok 2027 -	4 090 307,04
rok 2028 -	4 190 307,04
rok 2029 -	4 290 307,04
rok 2030 -	3 790 307,04
rok 2031 -	3 290 307,20

WYNIK BUDŻETU

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.

W roku 2025 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 15.391.533,71 zł. Źródłami jego finansowania będą pożyczki, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżka z lat ubiegłych.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2026-2031 planowana jest nadwyżka budżetowa, rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, która w tym okresie prognozowania przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

WYNIK Z DZIAŁNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻĄCEJ)

Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

Natomiast zgodnie z ustawą z dnia 8 listopada 2024 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw - do ustalenia na lata 2026-2029 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Zgodnie z danymi zawartymi w kolumnie nr 7.1 (Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały w całym okresie prognozy dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących więc relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z danymi zawartymi w kolumnie nr 8.4 (Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) i kolumnie nr 8.4.1 (Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały, w całym okresie prognozy Powiat Gnieźnieński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na koniec III kwartału 2024 roku, jak i wykonania na rok 2024.

WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

W latach 2017-2019 Powiat Gnieźnieński miał zaplanowane 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 dokonywał 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".

Z uwagi na to, iż w roku 2022 zaplanowano wcześniejszy wykup obligacji w kwocie 2.800.000,00 zł (kwota wcześniej została planowana do spłaty w roku 2024), środki te zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 ust. 3b ustawy o finansach publicznych i nie ma możliwości wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań kwoty 1.421.791,61 zł zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

Odsetki oraz raty kapitałowe podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w poszczególnych projektach kształtują się następująco:

Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	509,00	0,00	509,00
rok 2019	21 079,00	20 000,00	1 079,00
rok 2020	279,70	0,00	279,70
rok 2021	126,00	0,00	126,00
rok 2022	10 305,50	10 000,00	305,50
rok 2023	0,00	0,00	0,00
rok 2024	0,00	0,00	0,00

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

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	786,00	0,00	786,00
rok 2019	84 656,74	30 945,56	53 711,18
rok 2020	50 358,21	0,00	50 358,21
rok 2021	24 649,64	0,00	24 649,64
rok 2022	294 430,03	234 133,94	60 296,09
rok 2023	133 446,31	0,00	133 446,31
rok 2024	114 903,70	0,00	114 903,70
rok 2025	564 197,46	450 040,78	114 156,68
rok 2026	257 058,31	162 810,31	94 248,00
rok 2027	81 223,00	0,00	81 223,00
rok 2028	81 223,00	0,00	81 223,00
rok 2029	1 077 826,00	996 603,00	81 223,00

Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	0,00	0,00	0,00
rok 2019	23,22	0,00	23,22
rok 2020	977,86	0,00	977,86
rok 2021	377,09	0,00	377,09
rok 2022	1 881,64	274,13	1 607,51
rok 2023	2 193,07	0,00	2 193,07
rok 2024	2 013,69	0,00	2 013,69
rok 2025	1 908,83	0,00	1 908,83
rok 2026	2 175,52	0,00	2 175,52
rok 2027	2 175,52	0,00	2 175,52
rok 2028	2 175,52	0,00	2 175,52
rok 2029	28 868,91	26 693,39	2 175,52

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

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	16,50	0,00	16,50
rok 2019	34 357,66	651,00	33 706,66
rok 2020	41 303,08	0,00	41 303,08
rok 2021	20 267,10	0,00	20 267,10
rok 2022	517 919,15	456 365,89	61 553,26
rok 2023	91 677,22	0,00	91 677,22
rok 2024	74 897,15	0,00	74 897,15
rok 2025	77 853,06	0,00	77 853,06
rok 2026	88 861,34	0,00	88 861,34
rok 2027	672 192,01	583 330,67	88 861,34
rok 2028	42 198,00	0,00	42 198,00
rok 2029	559 963,86	517 765,86	42 198,00

Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu gnieźnieńskiego

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	2 038,00	0,00	2 038,00
rok 2019	121 934,96	80 250,00	41 684,96
rok 2020	35 858,45	0,00	35 858,45
rok 2021	18 107,17	0,00	18 107,17
rok 2022	752 160,56	715 557,22	36 603,34
rok 2023	59 067,31	0,00	59 067,31
rok 2024	48 551,49	0,00	48 551,49
rok 2025	99 858,37	49 959,22	49 899,15
rok 2026	296 903,28	243 911,28	52 992,00
rok 2027	264 552,60	231 073,60	33 479,00
rok 2028	14 993,00	0,00	14 993,00
rok 2029	198 957,92	183 964,92	14 993,00

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

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	94,00	0,00	94,00
rok 2019	4 021,06	3 690,00	331,06
rok 2020	177,63	0,00	177,63
rok 2021	83,28	0,00	83,28
rok 2022	5 536,36	5 460,43	75,93
rok 2023	87,74	0,00	87,74
rok 2024	71,30	0,00	71,30
rok 2025	74,20	0,00	74,20
rok 2026	84,58	0,00	84,58
rok 2027	84,58	0,00	84,58
rok 2028	84,58	0,00	84,58
rok 2029	1 122,39	1 037,81	84,58

Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków - Naukowy Fyrtel

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	0,00	0,00	0,00
rok 2019	0,00	0,00	0,00
rok 2020	193,94	0,00	193,94
rok 2021	74,17	0,00	74,17
rok 2022	314,84	0,00	314,84
rok 2023	439,04	0,00	439,04
rok 2024	401,86	0,00	401,86
rok 2025	381,90	0,00	381,90
rok 2026	435,47	0,00	435,47
rok 2027	957,07	521,60	435,47
rok 2028	393,74	0,00	393,74
rok 2029	5 224,49	4 830,75	393,74

Sposób wyliczenia wyłączeń:

Odsetki liczone są wg marży zgodnie z Umową zawartą pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA oraz Umową zawartą pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a Bankiem Gospodarstwa Krajowego, wysokość stawki WIBOR 6M dla roku 2025 wynosi 6,00% , natomiast dla lat kolejnych WIBOR 6M został określony na poziomie 7,00 %.

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.

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

Porównując przedsięwzięcia planowane w Uchwale Nr X/86/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 16.01.2025 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2025-2031 z tymi zawartymi w niniejszej uchwale odnotowuje się zmiany w niżej wymienionych projektach:

- *Planting Ideas On The Stage* (wprowadzono niewykorzystane środki z roku 2024)
- *Składka członkowska z tytułu przynależenia do Stowarzyszenia ZIT Gniezno* (dostosowano wartości do planowanego zakresu)
- *Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Gnieźnie* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap I - Hala sportowa z zapleczem i łącznikiem II Liceum Ogólnokształcącego im. Dąbrowki w Gnieźnie* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy nr 2 w Gnieźnie* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Termomodernizacja budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego etap II - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. Hm. Z. Imbierowicza w Kłecku* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Uruchomienie systemu HIS na Bloku Operacyjnym* (zrezygnowano z realizacji zadania)
- *Modernizacja i dostosowanie obiektu szpitala przy ul. Św. Jana 9 celem przeniesienia siedziby Pogotowia Ratunkowego* (zrezygnowano z realizacji zadania)
- *Modernizacja i dostosowanie budynków A i B przy ul. 3 Maja 37 z przeznaczeniem przeniesienia Oddziałów Dziecięcego oraz Wewnętrznego z lokalizacji przy ul. Św. Jana 9* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 2301P ul. Cienista - skrzyżowanie z drogą powiatową Nr 2152P ul. Dalkoska w Gnieźnie* (dostosowano wartości do planowanego zakresu prac)
- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 2157P w m. Leśniewo* (wprowadzono środki z pomocy finansowej gminy)
- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 2213P w m. Goślinowo - budowa chodnika* (wprowadzono środki z pomocy finansowej gminy)
- *Zakup sprzętu medycznego i systemów informatycznych w celu poprawy jakości i dostępności do świadczeń onkologicznych w Szpitalu Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie* (wprowadzono nowy projekt wieloletni)

Wyjaśnienie rozbieżności pomiędzy wartościami zawartymi w kolumnie 9.3 w załączniku Nr 1 oraz wartościami zawartymi w pozycji 1.1 w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały
powyższa rozbieżność występuje w następujących projektach:

ROK 2025:

- ***Witkowska młodzież w drodze do zdobycia zawodu*** w łącznej wartości **311.910,44 zł** jest to projekt jednoroczny i jest ujęty w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały w kolumnie 9.3 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, ale nie jest projektem wieloletnim, zatem nie został wpisany do Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
- ***Dwa kraje, jedna praktyka - kontynuacja dobrych praktyk*** w łącznej wartości **311.571,74 zł** jest to projekt jednoroczny i jest ujęty w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały w kolumnie 9.3 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, ale nie jest projektem wieloletnim, zatem nie został wpisany do Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.