

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr/...../2022
Rady Powiatu Gnieźnieńskiego
z dnia czerwca 2022 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 2022-2031 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019-2020, założenia makroekonomiczne zawarte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 31 sierpnia 2021 roku, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Powiatu.

ZALOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gnieźnieńskiego przygotowana została na lata 2022-2031. 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 2022-2031, 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 jest uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dane historyczne z lat ubiegłych 2019-2020;
- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające ze sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021
- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami;
- dla lat 2023-2031 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 dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 31 sierpnia 2021 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.

Na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 roku, poz. 1927) Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego przyjął, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 roku, poz. 305 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaż majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Stosowna uchwała została podjęta przez Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego w dniu 24 listopada 2021 roku (Uchwała Nr 1138/2021) i została przedstawiona Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu oraz Radzie Powiatu Gnieźnieńskiego.

Dla prognozy w latach 2022-2031 przyjęto następujące poziomy wzrostu PKB, inflacji i wynagrodzeń realnych:

Rok	PKB	Inflacja	Wynagrodzenia
2022	4,60%	3,30%	3,30%
2023	3,70%	3,00%	3,40%
2024	3,50%	2,70%	3,40%
2025	3,50%	2,50%	3,50%
2026	3,50%	2,50%	3,10%
2027	3,40%	2,50%	3,10%
2028	3,30%	2,50%	3,10%
2029	3,10%	2,50%	3,00%
2030	2,90%	2,50%	3,00%
2031	2,80%	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 2022-2031", 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 2019 -	34 590 378,00
rok 2020 -	33 772 118,00
rok 2021 -	38 310 408,00
rok 2022 -	32 889 707,00
rok 2023 -	36 979 901,51
rok 2024 -	38 792 910,94
rok 2025 -	40 436 937,03
rok 2026 -	41 960 143,23
rok 2027 -	43 374 495,70
rok 2028 -	44 214 102,01
rok 2029 -	45 019 430,29
rok 2030 -	45 791 191,96
rok 2031 -	46 550 017,42

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: dochody zgodne z planowaną w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 (według stanu na dzień 22.04.2021 roku - Uchwała Nr XXXIX/226/2021 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego) kwotą dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

rok 2024-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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 2019 -	1 348 116,51
rok 2020 -	1 541 949,88
rok 2021 -	1 095 738,70
rok 2022 -	1 958 599,00
rok 2023 -	940 355,96
rok 2024 -	986 458,68
rok 2025 -	1 028 264,36
rok 2026 -	1 066 997,72
rok 2027 -	1 102 963,07
rok 2028 -	1 124 313,28
rok 2029 -	1 144 791,84
rok 2030 -	1 164 416,85
rok 2031 -	1 183 712,90

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: dochody zgodne z planowaną w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2022 (według stanu na dzień 22.04.2021 roku - Uchwała Nr XXXIX/226/2021 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego) kwotą dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

rok 2024-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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 2019 -	711 179,45
rok 2020 -	1 024 153,11
rok 2021 -	720 314,64
rok 2022 -	592 108,45
rok 2023 -	621 305,13
rok 2024 -	651 765,79
rok 2025 -	679 387,33
rok 2026 -	704 978,96
rok 2027 -	728 741,72
rok 2028 -	742 848,07
rok 2029 -	756 378,52
rok 2030 -	769 345,01
rok 2031 -	782 094,15

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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 trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości)

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

rok 2019 -	6 268 570,16
rok 2020 -	5 710 498,37
rok 2021 -	6 402 593,52
rok 2022 -	5 226 081,68
rok 2023 -	5 483 778,14
rok 2024 -	5 752 630,71
rok 2025 -	5 996 424,61
rok 2026 -	6 222 302,03
rok 2027 -	6 432 037,45
rok 2028 -	6 556 543,32
rok 2029 -	6 675 966,07
rok 2030 -	6 790 411,21
rok 2031 -	6 902 938,02

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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.

5. 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 auli, pomieszczeń w internacie, pomieszczeń szkolnych na cele edukacyjne)

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

rok 2019 -	1 036 891,40
rok 2020 -	477 288,56
rok 2021 -	488 454,99
rok 2022 -	501 722,35
rok 2023 -	526 462,12
rok 2024 -	552 272,92
rok 2025 -	575 678,00
rok 2026 -	597 363,03
rok 2027 -	617 498,38
rok 2028 -	629 451,38
rok 2029 -	640 916,39
rok 2030 -	651 903,52
rok 2031 -	662 706,50

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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.

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 2019 -	7 703 826,06
rok 2020 -	8 124 373,86
rok 2021 -	8 284 025,03
rok 2022 -	10 196 080,28
rok 2023 -	10 698 845,83
rok 2024 -	11 223 376,93
rok 2025 -	11 699 018,59
rok 2026 -	12 139 705,22
rok 2027 -	12 548 898,82
rok 2028 -	12 791 809,65
rok 2029 -	13 024 803,33
rok 2030 -	13 248 085,67
rok 2031 -	13 467 625,37

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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.

7. Bieżące dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej

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

rok 2019 -	12 640 424,06
rok 2020 -	14 167 277,58
rok 2021 -	15 172 684,84
rok 2022 -	13 835 644,71
rok 2023 -	14 517 876,05
rok 2024 -	15 229 642,32
rok 2025 -	15 875 067,70
rok 2026 -	16 473 060,60
rok 2027 -	17 028 318,81
rok 2028 -	17 357 938,41
rok 2029 -	17 674 100,86
rok 2030 -	17 977 085,45
rok 2031 -	18 274 991,43

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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.

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 Łopiennie, 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 2019 -	5 539 898,40
rok 2020 -	6 881 557,04
rok 2021 -	6 201 457,55
rok 2022 -	6 702 190,53
rok 2023 -	7 032 673,46
rok 2024 -	7 377 463,55
rok 2025 -	7 690 117,13
rok 2026 -	7 979 793,72
rok 2027 -	8 248 768,99
rok 2028 -	8 408 441,59
rok 2029 -	8 561 595,35
rok 2030 -	8 708 365,56
rok 2031 -	8 852 675,61

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

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.

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 2019 -	1 337 258,84
rok 2020 -	2 808 987,30
rok 2021 -	1 443 455,34
rok 2022 -	1 140 008,20
rok 2023 -	493 066,04
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 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021, z tego środki przeznaczone na następujące projekty:

- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - 284.864,33 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 148.981,76 zł
- Dostawa laptopów dla szkolnictwa zawodowego w Powiecie Gnieźnieńskim - 458.150,00 zł
- ZSP w Witkowie otwarte na Europę - 56.653,48 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 117.674,29 zł
- STOP COVID. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce - 377.131,48 zł

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami przeznaczone na następujące projekty:

- Mój zawód - moja przyszłość - 192.852,07 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 444.748,66 zł
- Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych - 40.021,74 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - 250.543,29 zł
- Nowoczesne szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - 179.502,50 zł
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej - 32.339,94 zł

rok 2023: dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 230.309,53 zł
- Nowoczesne szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - 262.756,51 zł

10. Subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)

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

Subwencja oświatowa:

rok 2019 -	64 184 968,00
rok 2020 -	75 740 540,00
rok 2021 -	79 208 691,00
rok 2022 -	86 645 586,00
rok 2023 -	90 918 052,94
rok 2024 -	95 375 482,00
rok 2025 -	99 417 451,97
rok 2026 -	103 162 376,53
rok 2027 -	106 639 675,47
rok 2028 -	108 703 914,91
rok 2029 -	110 683 879,07
rok 2030 -	112 581 317,00
rok 2031 -	114 446 950,25

Subwencja wyrównawcza:

rok 2019 -	6 872 216,00
rok 2020 -	8 627 906,00
rok 2021 -	9 222 846,00
rok 2022 -	9 413 463,00
rok 2023 -	9 877 637,94
rok 2024 -	10 361 907,77
rok 2025 -	10 801 040,76
rok 2026 -	11 207 901,74
rok 2027 -	11 585 687,00
rok 2028 -	11 809 952,80
rok 2029 -	12 025 062,65
rok 2030 -	12 231 206,58
rok 2031 -	12 433 895,15

Subwencja równoważąca:

rok 2019 -	2 202 503,00
rok 2020 -	2 363 110,00
rok 2021 -	2 574 030,00
rok 2022 -	2 593 748,00
rok 2023 -	2 721 644,91
rok 2024 -	2 855 078,68
rok 2025 -	2 976 075,63
rok 2026 -	3 088 180,49
rok 2027 -	3 192 273,93
rok 2028 -	3 254 067,23
rok 2029 -	3 313 337,74
rok 2030 -	3 370 137,81
rok 2031 -	3 425 985,81

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu dochodów bieżących z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu PKB na dany rok.

Dochody majątkowe, z tego:

1. Dochody ze sprzedaży majątku

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

rok 2019 -	844 604,82
rok 2020 -	5 387 029,22
rok 2021 -	1 588 520,19
rok 2022 -	1 945 337,39
rok 2023 -	3 022 279,68
rok 2024 -	2 072 769,73
rok 2025 -	16 978,15
rok 2026 -	17 402,61
rok 2027 -	17 837,67
rok 2028 -	18 283,62
rok 2029 -	18 740,71
rok 2030 -	19 209,22
rok 2031 -	19 689,45

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021, z tego:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **10.175,89 zł**
- sprzedaż zużytego sprzętu komputerowego oraz samochodu osobowego realizowana przez Starostwo Powiatowe w Gnieźnie w kwocie **18.785,35 zł**
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie w kwocie **1.559.558,95 zł**, w tym:
 - działki mieszkaniowo - usługowe w Gnieźnie przy ul. Kasprowicza (dz. nr 135/6, 135/7, 135/8, 135/9) kwota 502.200,00 zł
 - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/5, 76/7 - 76/9, 76/10, 76/13, 76/14, 76/15, 76/16, 76/18, 76/20, 76/22, 76/23, 76/29, 76/30, 76/41) kwota 906.980,99 zł
 - działka położona w Trzemesznie (dz. nr 36) kwota 143.380,00 zł
 - raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie kwota 6.997,96 zł

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami, z tego:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **5.000,00 zł.**
- sprzedaż uszkodzonego pojazdu realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **10.731,71 zł.**
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie w kwocie **1.929.605,68 zł**, w tym:
 - nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy ul. Paczkowskiego (dz. nr 8/9) kwota 1.761.400,00 zł
 - nieruchomość niezabudowana Gnieźno ul. Sobieskiego (dz. Nr 7/65) kwota 42.000,00 zł

- nieruchomość niezabudowana Kłęcko ul. Czerniejewska (dz. Nr 453/5) kwota 120.000,00 zł
- raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie kwota 6.205,68 zł

rok 2023:

- 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 w kwocie **3.006.129,68 zł**, w tym:
 - nieruchomość w Trzemesznie przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego (dz. nr 35) kwota 2.800.000,00 zł
 - działki budownictwa jednorodzinnego i usługowego w Witkowie (dz. nr 76/16) kwota 199.924,00 zł
 - raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie kwota 6.205,68 zł

rok 2024:

- 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 w kwocie **2.056.205,68 zł**, w tym:
 - nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy ul. Wyszyńskiego (dz. nr 23/3) kwota 2.050.000,00 zł
 - raty z tytułu sprzedaży mieszkań w Modliszewie kwota 6.205,68 zł

rok 2025-2031: 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.

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

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

rok 2019 -	8 594 585,47
rok 2020 -	10 963 359,11
rok 2021 -	3 204 339,52
rok 2022 -	4 033 910,07
rok 2023 -	4 620 691,70
rok 2024 -	3 000,00
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 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: dochody zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021.

rok 2022: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 przeznaczone na następujące projekty:

- 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 (paragraf 6290) - 32.697,33 zł
- Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych (paragraf 6257) - 56.585,65 zł
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej (paragraf 6257) - 1.143.454,36 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2199P i 2198P w m. Skrzetuszewo - budowa chodnika - pomoc finansowa z Gminy Kiszkowo - 640.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2151P w m. Dziećmiarki - budowa chodnika - 294.717,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2160P w m. Żydowo ul. Kopernika - budowa chodnika - pomoc finansowa z Gminy Czarniejewo - 251.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2158P w m. Witkowo ul. Czarniejewska - pomoc finansowa z Gminy Witkowo (paragraf 6300) - 320.250,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2148P w m. Karniszewo - budowa chodnika - pomoc finansowa z Gminy Mieleszyn - 160.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2235P w m. Rudki - chodnik - pomoc finansowa z Gminy Trzemeszno - 165.122,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2213P w m. Goślinowo - budowa chodnika - pomoc finansowa z Gminy Gniezno - 40.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2294P w m. Gniezno ul. 17 Dywizji Piechoty - budowa chodnika - pomoc finansowa z Miasta Gniezna - 110.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2199P w m. Lenogóra - pomoc finansowa z Gminy Łubowo - 359.314,73 zł

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2221P i 2226P - przebudowa chodnika w m. Jarząbkowo- pomoc finansowa z Gminy Niechanowo - 240.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2216P w m. Obórka - pomoc finansowa z Gminy Gniezno - 200.000,00 zł
- Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych - pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego - 20.769,00 zł

rok 2023: dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego (paragraf 6090) - 4.455.000,00 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 (paragraf 6290) - 3.000,00 zł
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej (paragraf 6257) - 162.691,70 zł

rok 2024: dochody przeznaczone będą na następujące projekty:

- 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 (paragraf 6290) - 3.000,00 zł

PROGNOZA WYDATKÓW

Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy od możliwości finansowych Powiatu Gnieźnieńskiego. 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.

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.

Wydatki na rok 2022 przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zawartymi w projekcie budżetu na rok 2022. Prognozowane wydatki na rok 2022 zabezpieczają niezbędne, obligatoryjne oraz konieczne do realizacji zadania. W wydatkach zostały również ujęte niezbędne zadania 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 2019 -	89 190 418,43
rok 2020 -	95 400 358,71
rok 2021 -	102 528 973,05
rok 2022 -	113 933 531,97
rok 2023 -	116 412 782,57
rok 2024 -	121 498 870,47
rok 2025 -	126 347 989,83
rok 2026 -	130 880 231,76
rok 2027 -	135 246 238,09
rok 2028 -	138 848 310,97
rok 2029 -	142 684 486,03
rok 2030 -	146 700 640,53
rok 2031 -	150 903 128,17

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: z uwagi na to, iż w roku 2022 wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwotach wyższych niż planowane dochody bieżące wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2023 zostały powiększone tylko o wskaźnik w wysokości 1,8% (dotyczy pozostałych środków), natomiast transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery.

rok 2024-2031: transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery, z kolei pozostałe środki indeksowane o wskaźnik realnego wzrostu wynagrodzeń. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 75% planowanego wzrostu realnych wynagrodzeń na dany rok.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań

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

rok 2019 -	22 394 113,94
rok 2020 -	28 143 624,01
rok 2021 -	29 919 322,17
rok 2022 -	31 182 779,19
rok 2023 -	34 586 854,99
rok 2024 -	33 780 122,74
rok 2025 -	35 013 998,96
rok 2026 -	35 684 570,48
rok 2027 -	36 549 381,41
rok 2028 -	37 142 298,69
rok 2029 -	37 698 863,95
rok 2030 -	38 236 664,47
rok 2031 -	38 766 122,00

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: z uwagi na to, iż w roku 2022 wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwotach wyższych niż planowane dochody bieżące wydatki związane z realizacją statutowych zadań na rok 2023 zostały powiększone tylko o wskaźnik w wysokości 1,9% (dotyczy pozostałych środków), natomiast transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery. Dodatkowo w roku 2023 w wydatkach zabezpieczono kwotę 2.234.554,14 zł przeznaczoną na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie.

rok 2024-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu inflacji na dany rok.

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

Prognozowane wydatki na rok 2022 związane z realizacją statutowych zadań zabezpieczają niezbędne, obligatoryjne oraz konieczne do realizacji zadania. Podczas projektowania budżetu na rok 2022 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 2019 -	13 334 823,21
rok 2020 -	15 179 984,84
rok 2021 -	18 051 461,10
rok 2022 -	21 586 962,03
rok 2023 -	22 008 044,43
rok 2024 -	22 725 203,04
rok 2025 -	23 530 663,88
rok 2026 -	23 899 736,86
rok 2027 -	24 435 664,87
rok 2028 -	24 817 180,66
rok 2029 -	25 173 412,20
rok 2030 -	25 518 317,10
rok 2031 -	25 857 966,06

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: z uwagi na to, iż w roku 2022 wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwotach wyższych niż planowane dochody bieżące dotacje na zadania bieżące na rok 2023 zostały powiększone tylko o wskaźnik w wysokości 1,9% (dotyczy pozostałych środków), natomiast transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery.

Dodatkowo w roku 2023 w wydatkach zabezpieczono kwotę 224.685,31 zł przeznaczoną na "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej"

rok 2024-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu inflacji na dany rok.

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 2019 -	5 977 238,32
rok 2020 -	6 225 062,81
rok 2021 -	6 431 665,44
rok 2022 -	6 138 541,57
rok 2023 -	6 369 295,22
rok 2024 -	6 542 373,09
rok 2025 -	6 776 787,71
rok 2026 -	6 891 438,72
rok 2027 -	7 050 424,04
rok 2028 -	7 162 029,79
rok 2029 -	7 266 439,97
rok 2030 -	7 367 455,51
rok 2031 -	7 466 920,63

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami.

rok 2023: z uwagi na to, iż w roku 2022 wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwotach wyższych niż planowane dochody bieżące świadczenia na rzecz osób fizycznych na rok 2023 zostały powiększone tylko wskaźnik w wysokości 1,9% (dotyczy pozostałych środków), natomiast transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery. Dodatkowo w roku 2023 w wydatkach zabezpieczono kwotę 100.000,00 zł przeznaczoną na projekt "Napędzamy do działania! Zwiększenie aktywności społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Powiatu Gnieźnieńskiego"

rok 2024-2031: indeksacja o wskaźnik, będący średnią arytmetyczną dla wzrostu wydatków po odjęciu wydatków na wynagrodzenia z 7 ostatnich lat. Dodając do obliczeń lata przyszłe, stanowiące jeden z 7 wyników branych pod uwagę, zastosowano do obliczeń wzrost wynoszący 50% planowanego wzrostu inflacji na dany rok.

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

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 2019 -	1 744 255,61
rok 2020 -	1 304 592,75
rok 2021 -	2 569 876,41
rok 2022 -	1 862 607,49
rok 2023 -	808 316,92
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 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021, środki przeznaczone na następujące projekty:

- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - Starostwo Powiatowe w Gnieźnie - 450.411,29 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - Centrum Kształcenia Praktycznego i Zawodowego w Gnieźnie - 22.805,80 zł
- Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów oraz wzmacnianie poczucia własnej wartości drogą osobistego rozwoju - 23.742,39 zł
- Mobilność zawodowa bez granic - 42.754,46 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 289.402,80 zł
- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 316.240,89 zł
- Inspirujemy, wspieramy, budujemy mosty międzykulturowe - 102.641,86 zł
- Rozwijam siebie - kompleksowe wsparcie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Kłecku - 149.076,92 zł
- Moje pierwsze europejskie doświadczenie zawodowe - 221.100,94 zł
- Europejski krok do zawodowej kariery - 238.531,66 zł
- ZSP w Witkowie otwarte na Europę - 253.914,66 zł
- STOP COVID. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce - 410.691,66 zł
- Wdrożenie zaawansowanych e-usług dla klientów Starostwa Powiatowego w Gnieźnie oraz jednostek podległych - 47.084,40 zł
- Wypracowanie i pilotażowe wdrożenie modelu kompleksowej rehabilitacji umożliwiającej podjęcie lub powrót do pracy 1.476,68 zł

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 przeznaczone na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 567.674,50 zł
- Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy - Starostwo Powiatowe w Gnieźnie - 495.731,54 zł
- Moje pierwsze europejskie doświadczenie zawodowe - 268.763,76 zł
- Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów oraz wzmacnianie poczucia własnej wartości drogą osobistego rozwoju - 78.002,97 zł
- Nowoczesne szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim (Starostwo) - 171.942,50 zł
- Nowoczesne szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim (CKZiU) - 7.560,00 zł
- Inspirujemy, wspieramy, budujemy mosty międzykulturowe - 38.685,14 zł
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej (paragraf 6257) - 46.797,81 zł
- Mój zawód - moja przyszłość - 187.449,27 zł

rok 2023: wydatki przeznaczone będą na następujące projekty:

- Zawodowy sukces - nowa jakość w zawodzie - 230.309,53 zł
- Jesteśmy Europejczykami - 24.378,50 zł
- Mobilność zawodowa bez granic - 75.276,96 zł
- Nowoczesne szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim (Starostwo) - 262.756,51 zł
- Moje wielkie hiszpańskie doświadczenie zawodowe - 75.276,96 zł
- Dwa kraje, jedna praktyka. Europejskie doświadczenie zawodowe - 44.970,04 zł
- Rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów oraz wzmacnianie poczucia własnej wartości drogą osobistego rozwoju. Nowe kompetencje dzięki stażom zagranicznym. Czas na staż. Gniezno - arches praktyka zawodowa i kultura regionu - 33.348,42 zł
- Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności osób uczących się i kadry w sektorze kształcenia i szkolenia zawodowego - 62.000,00 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 2019 -	805 130,89
rok 2020 -	913 816,03
rok 2021 -	302 037,49
rok 2022 -	914 833,19
rok 2023 -	1 493 406,62
rok 2024 -	1 413 831,56
rok 2025 -	1 354 350,00
rok 2026 -	1 176 350,00
rok 2027 -	880 350,00
rok 2028 -	724 350,00
rok 2029 -	538 250,00
rok 2030 -	358 950,00
rok 2031 -	112 413,00

Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego obejmują odsetki związane z zaciągniętym długiem z tytułu wyemitowanych obligacji, środki na obsługę debetu oraz środki na planowane zaciągnięcie pożyczki Jessica 2 w ramach WRPO na lata 2014-2020 w Banku Gospodarstwa Krajowego na dofinansowanie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych w Gnieźnie. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe (w zakresie obligacji przy założeniu, że odsetki liczone są wg stawek WIBOR 1R oraz WIBOR 6M w zależności od zawartych umów z agentem emisji). W przypadku pożyczki Jessica 2 odsetki liczone są na poziomie 0,5%.

Biorąc pod uwagę to, że statystyki stóp procentowych wskazują, że stawki WIBOR w ostatnim okresie ulegają z dnia na dzień wzrostowi (przykładowo WIBOR 1R wg notowania na dzień 03.01.2022 roku wynosił 3,16%, z kolei na dzień 04.03.2022 roku wynosił 4,30%, natomiast na dzień 25.03.2022 roku wynosił 5,00 %, natomiast na dzień 26.05.2022 roku wynosił 6,75 % gdy rok temu wynosił 0,25% (różnica 6,50 % punktu procentowego) i działając w oparciu o posiadaną wiedzę przy wyliczaniu prognozy kwoty długu zastosowano jedną wartość stawki WIBOR 1R i 6M, która kształtuje się na poziomie 7,00% dla lat 2022-2031.

Częściowo dla roku 2022 odsetki wynikają z ostatecznych danych z PKO BP, wprowadzono wartości podane przez w/w Bank.

7. Wydatki majątkowe:

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

rok 2019 -	13 110 335,10
rok 2020 -	13 426 851,79
rok 2021 -	15 415 934,99
rok 2022 -	22 973 821,12
rok 2023 -	14 387 246,42
rok 2024 -	6 000 278,24
rok 2025 -	2 533 810,02
rok 2026 -	3 889 393,49
rok 2027 -	5 490 412,14
rok 2028 -	5 372 809,62
rok 2029 -	5 052 085,93
rok 2030 -	4 013 604,09
rok 2031 -	2 807 799,92

Przyjęte założenia:

rok 2019-2020: dane historyczne.

rok 2021: wydatki zgodne ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego za rok 2021

rok 2022: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2022 ze zmianami (szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawarty jest w załączniku do uchwały budżetowej pn. "Limity wydatków na zadania majątkowe w 2022 roku")

rok 2023: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

- **wydatki inwestycyjne kontynuowane:**
 - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych w Gnieźnie - 1.750.000,00 zł
- **nowe wydatki inwestycyjne, w tym:**
 - Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego - 9.200.000,00 zł
 - Nowa jakość edukacji w powiecie Gnieźnieńskim (budowa lub modernizacja infrastruktury edukacyjnej) - 600.000,00 zł
 - Przebudowa budynku garażowego przy ul. Reymonta na siedzibę Pogotowia Ratunkowego w Gnieźnie - 2.000.000,00 zł
- **dotacje na zadania majątkowe, w tym:**
 - Poprawa efektywności energetycznej budynku "B" Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie - 132.000,00 zł
- **wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 , 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:

– **wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2, 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, 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 (*deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z: nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w pkt. 8, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.*)

W uchwale budżetowej na rok 2022 **dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o kwotę 2.951.510,20 zł.** Należy jednak podkreślić, iż na rok 2022 po stronie przychodów powiat ma zaplanowane przychody z tytułu spłaty udzielanej w latach 2018-2021 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" w kwocie 2.029.493,05 zł oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 5.591.576,75 zł. W związku z powyższym relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

Zgodnie z art. 9 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 roku, poz. 1927) w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*tj. wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych*). W latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Na wstępnym etapie projektowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2031 zakładano, że na rok 2023 wynagrodzenia i składki od nich naliczane (tylko wydatki nie będące tzw. transferami) zostaną powiększone o wskaźnik **3,86%**, natomiast wydatki związane z realizacją statutowych zadań, dotacje na zadania bieżące oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych (również dotyczy to wydatków nie będących tzw. transferami) o wskaźnik **4,10%**.

Po dokonaniu zmian w dochodach i wydatkach budżetu powiatu na rok 2022, **dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o kwotę 2.951.510,20 zł**, co w konsekwencji daje obowiązek zrównoważenia budżetu w części bieżącej do roku 2025, tj. w roku 2023 obligatoryjne umniejszenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (tylko wydatków nie będących tzw. transferami) o wskaźnik **2,06%**, wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, dotacji na zadania bieżące oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych (tylko wydatków nie będących tzw. transferami) o wskaźnik **2,20%**.

PRZYCHODY

Po stronie przychodów wprowadzone 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 z lat ubiegłych: w roku 2022 w kwocie 14.425.007,58 zł oraz w roku 2023 w kwocie 6.028.730,00 zł,
- **przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:** w roku 2022 w kwocie 5.209.495,06 zł (pochodząca z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)
- **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:** w roku 2022 kwota 382.081,69 zł
- **przychody z tytułu spłaty udzielanej w latach 2018-2021 pożyczki dla Centrum Kultury Scena to dziwne w Gnieźnie z przeznaczeniem na realizację projektu "Przebudowa oraz doposażenie Centrum Kultury - zwiększenie atrakcyjności instytucji kultury powiatu gnieźnieńskiego":** w roku 2022 w kwocie 2.029.493,05 zł
- **przychody z zaciągniętej pożyczki Jessica 2:** w roku 2022 w kwocie 700.000,00 zł oraz w roku 2023 w kwocie 700.000,00 zł.

ROZCHODY

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przewiduje się przepływy związane z wykupem papierów wartościowych oraz spłatą pożyczki Jessica 2. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2031. Szczegółowy plan spłaty rat kapitałowych kształtuje się następująco:

rok 2022 -	2 800 000,00
rok 2023 -	0,00
rok 2024 -	200 000,00
rok 2025 -	2 600 000,00
rok 2026 -	3 200 000,00
rok 2027 -	2 900 000,00
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

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) kol. 8.1 z zał. Nr 1	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) kol. 8.3 z zał. Nr 1	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) kol. 8.3.1 z zał. Nr 1	Zachowanie relacji z art. 243 w oparciu o przewidywane wykonanie) kol. 8.4.1 z zał. Nr 1
2022	0,49%	9,42%	11,03%	Tak
2023	0,77%	8,30%	9,91%	Tak
2024	0,80%	7,01%	8,63%	Tak
2025	1,83%	6,12%	7,73%	Tak
2026	2,07%	4,05%	5,62%	Tak
2027	1,48%	3,28%	4,85%	Tak
2028	1,68%	2,46%	4,04%	Tak
2029	0,45%	3,06%	3,06%	Tak
2030	1,30%	3,76%	3,76%	Tak
2031	1,16%	4,08%	4,08%	Tak

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 zostaną 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.

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	305,50	0,00	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 - Czarniejewo**

	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	65 387,58	0,00	65 387,58
rok 2023	130 251,00	0,00	130 251,00
rok 2024	130 251,00	0,00	130 251,00
rok 2025	580 291,78	450 040,78	130 251,00
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	1 634,28	0,00	1 634,28
rok 2023	2 175,52	0,00	2 175,52
rok 2024	2 175,52	0,00	2 175,52
rok 2025	2 175,52	0,00	2 175,52
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	61 553,39	0,00	61 553,39
rok 2023	88 864,34	0,00	88 864,34
rok 2024	88 864,34	0,00	88 864,34
rok 2025	88 864,34	0,00	88 864,34
rok 2026	88 864,34	0,00	88 864,34
rok 2027	672 195,01	583 330,67	88 864,34
rok 2028	42 197,92	0,00	42 197,92
rok 2029	559 963,78	517 765,86	42 197,92

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	55 159,78	0,00	55 159,78
rok 2023	56 988,93	0,00	56 988,93
rok 2024	56 988,93	0,00	56 988,93
rok 2025	106 948,15	49 959,22	56 988,93
rok 2026	296 903,21	243 911,28	52 991,93
rok 2027	264 552,63	231 073,60	33 479,03
rok 2028	14 993,14	0,00	14 993,14
rok 2029	198 958,06	183 964,92	14 993,14

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	215,57	0,00	215,57
rok 2023	84,58	0,00	84,58
rok 2024	84,58	0,00	84,58
rok 2025	84,58	0,00	84,58
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	504,83	0,00	504,83
rok 2023	436,21	0,00	436,21
rok 2024	436,21	0,00	436,21
rok 2025	436,21	0,00	436,21
rok 2026	436,21	0,00	436,21
rok 2027	957,81	521,60	436,21
rok 2028	393,70	0,00	393,70
rok 2029	5 224,45	4 830,75	393,70

Sposób wyliczenia wyłączeń:

Odsetki za rok 2022 w zakresie już wyemitowanych serii obligacji wprowadzone są na podstawie informacji z PKO BP z dnia 30.04.2022 roku czyli są to faktyczne kwoty odsetek, które zostaną zapłacone w roku 2022. Pozostałe odsetki liczone są wg poniższych założeń. Na lata następne w tym częściowo na rok 2022 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 06.06.2022 ustalono **na poziomie 7,00 %**.

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 06.06.2022 roku zgodnie, z którą podwyższone zostały wartości WIBOR 1R i 6M podyktowana była tym, że Rada Polityki Pieniężnej w ostatnim okresie czasu zdecydowała o kolejnej podwyżce stóp procentowych. Notowania z dnia 26.05.2022 roku wskazują wysokość WIBORu 1R na poziomie ponad 6,84%, natomiast WIBORu 6M na poziomie ponad 6,75%.

Wyjaśnienie dotyczące kolumny 9.3 i 9.3.1 oraz 9.4 i 9.4.1 w latach 2018-2019:

W odniesieniu do metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z października 2019 roku (aktualizacja sierpień 2020r.), z której to wynika, iż w pozycji wydatki 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 roku 2019 dokonano przeniesienia środków z dotacji na zadania majątkowe 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 w kwocie 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 LV/300/2022 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 17.05.2022 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2022-2031 z tymi zawartymi w niniejszej uchwale odnotowuje się zmiany w niżej wymienionym projekcie:

- *Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie* (dodano nowy projekt wieloletni)
- *Budowa nowej siedziby Pogotowia Ratunkowego w Gnieźnie* (dodano nowy projekt wieloletni)
- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 2151P w m. Dziećmiarki - budowa chodnika* (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac)
- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 2235P w m. Rudki - chodnik* (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac)

Szczegółowy opis do następujących zadań:

Rozliczenie środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:

DOCHODY:

- rok 2020: dział 758 rozdział 75816 paragraf 6290 kwota 5.204.963,00 zł
dział 758 rozdział 75816 paragraf 0920 kwota 1,43 zł
- rok 2021: dział 758 rozdział 75816 paragraf 0920 kwota 4.530,63 zł
- rok 2022: dział 758 rozdział 75816 paragraf 0920 kwota 41.366,35 zł

WYDATKI:

- rok 2022:
 - Modernizacja budynku przy ul. Sienkiewicza 12 kwota 1.270.000,00 zł
 - Budowa Sali gimnastyczno - rehabilitacyjno - rekreacyjnej oraz sal dydaktyczno - terapeutycznych przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym im. hm. Z. Imbierowicza w Kłecku kwota 3.980.861,41 zł

Rozliczenie środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład:

DOCHODY:

- rok 2023: dział 758 rozdział 75816 paragraf 6090 kwota 4.455.000,00 zł

WYDATKI:

- rok 2023:
 - Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych Powiatu Gnieźnieńskiego kwota 4.455.000,00 zł

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

- ROK 2022 - wydatki w wysokości 123.853,75 zł (w tym koszty kwalifikowalne - 0,00 zł, koszty niekwalifikowalne - 123.853,75 zł), z tego: zabezpieczenie środków na poczet podwykonawcy firmy CMX Zielniki (firma Hanna Grzybowska RAWENT SERWIS)

Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej:

powyższe zadanie majątkowe w łącznej wartości 2.597.072,10 zł, będzie finansowane z następujących źródeł:

- ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych - 1.338.486,00 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - 32.339,94 zł, z tego:
 - * rok 2020 - 0,00 zł
 - * rok 2021 - 0,00 zł
 - * rok 2022 - 32.339,94 zł
 - wydatki majątkowe - 1.306.146,06 zł:
 - * rok 2020 - 0,00 zł
 - * rok 2021 - 0,00 zł
 - * rok 2022 - 1.306.146,06 zł
- ze środków własnych Powiatu - 1.258.586,10 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - 14.457,87 zł, z tego:
 - * rok 2020 - 0,00 zł
 - * rok 2021 - 0,00 zł
 - * rok 2022 - 14.457,87 zł (z tego: wydatki kwalifikowalne - 5.707,06 zł, wydatki niekwalifikowalne - 8.750,81 zł)
 - wydatki majątkowe - 1.244.128,23 zł:
 - * rok 2020 - 539,10 zł (z tego: wydatki kwalifikowalne - 0,00 zł, wydatki niekwalifikowalne - 539,10 zł)
 - * rok 2021 - 170,80 zł (z tego: wydatki kwalifikowalne - 0,00 zł, wydatki niekwalifikowalne - 170,80 zł)
 - * rok 2022 - 1.243.418,33 zł (z tego: wydatki kwalifikowalne - 236.203,42 zł, wydatki niekwalifikowalne - 1.007.214,91 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 109.439,13 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 16.415,87 zł** (wydatki kwalifikowalne w kwocie 15.128,20 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 1.287,67 zł).

rok 2021:

kwota 10.945,67 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 1.641,85 zł** (wydatki kwalifikowalne w kwocie 283,26 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 1.358,59 zł).

rok 2022:

kwota 1.676.713,33 zł, z tego **dotacja z Powiatu w wysokości 251.507,00 zł** (wydatki kwalifikowalne w kwocie 218.812,41 zł, wydatki niekwalifikowalne w kwocie 32.694,59 zł).

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)