

**UCHWAŁA NR XXXIV/202/2021
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 28 stycznia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021-2040

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) Rada Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021-2040, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2040, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Przyjmuje się opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021-2040, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała nr XIX/118/2019 Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2020-2034.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Golubsko-
Dobrzyńskiego

Andrzej Grabowski

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz. 1622, 1649, 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175 i 2320.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Powiatu nr XXXIV/202/2021 z dnia 28 stycznia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	47 328 122,62	44 668 695,52	7 816 766,00	194 578,77	22 374 403,00	9 652 171,73	4 630 776,02	0,00	2 659 427,10	88 999,22	2 570 427,88	
Wykonanie 2019	50 590 771,25	49 358 210,09	8 802 171,00	196 016,78	22 840 075,00	10 748 262,88	6 771 684,43	0,00	1 232 561,16	29 230,62	0,00	
Plan 3 kw. 2020	65 149 265,90	55 542 559,33	8 911 398,00	200 000,00	26 220 490,00	12 946 808,09	7 263 863,24	0,00	9 606 706,57	530 000,00	0,00	
2021	71 046 662,57	54 427 089,39	8 853 901,00	250 000,00	27 668 075,00	12 818 763,71	4 836 349,68	0,00	16 619 573,18	420 000,00	16 199 573,18	
2022	69 505 242,00	63 279 710,00	9 503 140,00	220 000,00	31 300 200,00	12 688 838,00	9 567 532,00	0,00	6 225 532,00	65 000,00	0,00	
2023	69 478 905,00	66 133 261,00	9 593 171,00	225 000,00	30 200 000,00	16 980 124,00	9 134 966,00	0,00	3 345 644,00	50 000,00	0,00	
2024	67 602 247,22	65 335 926,22	9 684 103,00	230 000,00	30 100 000,00	13 433 349,22	11 888 474,00	0,00	2 266 321,00	50 000,00	0,00	
2025	67 603 579,00	65 335 926,00	9 579 944,00	237 000,00	30 148 200,00	12 113 437,00	13 057 345,00	0,00	2 267 653,00	55 000,00	0,00	
2026	68 418 694,00	67 149 703,00	9 868 703,00	241 000,00	29 420 644,00	14 702 267,00	12 917 089,00	0,00	1 268 991,00	55 000,00	0,00	
2027	67 839 113,85	66 568 777,85	9 962 391,00	245 000,00	29 293 505,00	15 092 354,85	11 975 527,00	0,00	1 270 336,00	60 000,00	0,00	
2028	67 871 687,00	66 600 000,00	10 057 145,00	252 000,00	29 366 184,00	14 933 545,00	11 991 126,00	0,00	1 271 687,00	65 000,00	0,00	
2029	67 773 045,00	66 500 000,00	10 152 584,00	259 000,00	29 392 282,00	15 122 265,00	11 573 869,00	0,00	1 273 045,00	30 000,00	0,00	
2030	67 904 411,00	66 630 000,00	10 249 110,00	267 000,00	29 465 600,00	15 101 426,00	11 546 864,00	0,00	1 274 411,00	40 000,00	0,00	
2031	68 436 000,00	67 736 000,00	10 346 601,00	270 000,00	29 709 650,00	15 683 635,00	11 526 114,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	
2032	70 578 360,00	70 078 360,00	10 445 067,00	280 000,00	31 476 747,00	15 394 947,00	12 481 599,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	

2033	70 667 144,00	70 167 144,00	10 544 518,00	290 000,00	31 206 314,00	15 794 063,00	12 332 249,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2034	71 191 860,41	70 691 860,41	10 644 963,00	300 000,00	30 458 380,00	16 780 673,00	12 507 844,41	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2035	71 398 779,00	70 898 779,00	10 746 413,00	300 000,00	30 752 964,00	16 448 480,00	12 650 922,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2036	72 612 767,00	72 112 767,00	10 848 877,00	300 000,00	30 050 494,00	17 117 965,00	13 795 431,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2037	73 333 895,00	72 833 895,00	10 952 366,00	310 000,00	30 351 000,00	17 289 145,00	13 931 384,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2038	73 962 234,00	73 562 234,00	11 056 890,00	315 000,00	30 654 510,00	17 462 036,00	14 073 798,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2039	74 697 856,00	74 297 856,00	11 162 459,00	320 000,00	30 961 055,00	17 636 656,00	14 217 686,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2040	75 040 835,00	75 040 835,00	11 269 084,00	325 000,00	31 270 666,00	17 813 023,00	14 363 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	49 857 831,14	40 450 309,87	27 382 257,00	0,00	0,00	182 099,10	0,00	0,00	0,00	9 407 521,27	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	59 659 895,28	48 011 041,02	30 091 016,13	0,00	0,00	304 138,00	0,00	0,00	0,00	11 648 854,26	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	72 287 265,90	54 048 140,69	34 362 897,01	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	18 239 125,21	0,00	0,00	
2021	78 188 264,57	52 173 104,99	33 698 689,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	26 015 159,58	26 015 159,58	936 421,00	
2022	67 395 242,00	61 169 710,00	36 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	6 225 532,00	0,00	0,00	
2023	67 328 905,00	63 983 261,00	37 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	3 345 644,00	0,00	0,00	
2024	65 452 247,22	62 225 926,22	37 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	3 226 321,00	0,00	0,00	
2025	65 443 579,00	63 175 926,00	39 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 267 653,00	0,00	0,00	
2026	66 258 694,00	64 989 703,00	40 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 268 991,00	0,00	0,00	
2027	65 679 113,85	64 408 777,85	41 600 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 270 336,00	0,00	0,00	
2028	65 882 605,00	64 610 918,00	43 100 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 271 687,00	0,00	0,00	
2029	65 881 045,00	64 608 000,00	44 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 273 045,00	0,00	0,00	
2030	66 067 411,00	64 793 000,00	46 100 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 274 411,00	0,00	0,00	
2031	66 672 000,00	65 972 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	
2032	69 118 360,00	68 618 360,00	49 100 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2033	69 395 144,00	68 895 144,00	50 600 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2034	69 921 260,41	69 421 260,41	52 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2035	70 450 779,00	69 950 779,00	52 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2036	71 664 767,00	71 164 767,00	52 200 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2037	72 385 895,00	71 885 895,00	52 450 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	

2038	73 206 234,00	72 806 234,00	52 700 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2039	74 133 856,00	73 733 856,00	53 100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2040	74 933 330,00	74 933 330,00	53 200 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 529 708,52	0,00	8 137 380,69	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	3 237 380,69	0,00
Wykonanie 2019	-9 069 124,03	1 537 211,00	11 301 823,21	7 420 082,00	5 620 082,00	0,00	0,00	3 881 741,21	0,00
Plan 3 kw. 2020	-7 138 000,00	0,00	8 938 000,00	8 938 000,00	7 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-7 141 602,00	0,00	9 121 602,00	8 687 505,00	7 141 602,00	0,00	0,00	434 097,00	0,00
2022	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 989 082,00	1 989 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 892 000,00	1 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 837 000,00	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 764 000,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 272 000,00	1 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 270 600,00	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	756 000,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	107 505,00	107 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 082,00	1 989 082,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 000,00	1 892 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 000,00	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 000,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 000,00	1 272 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 600,00	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	948 000,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	756 000,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	107 505,00	107 505,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 030 000,00	100,02	4 218 385,65	7 455 766,34
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 650 082,00	0,00	1 347 169,07	5 228 910,28
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 788 082,00	0,00	1 494 418,64	1 494 418,64
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 646 187,00	0,00	2 253 984,40	2 688 081,40
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	26 536 187,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	24 386 187,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 236 187,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 076 187,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 916 187,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 756 187,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 767 105,00	0,00	1 989 082,00	1 989 082,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 875 105,00	0,00	1 892 000,00	1 892 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 038 105,00	0,00	1 837 000,00	1 837 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 274 105,00	0,00	1 764 000,00	1 764 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 814 105,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 542 105,00	0,00	1 272 000,00	1 272 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 271 505,00	0,00	1 270 600,00	1 270 600,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 323 505,00	0,00	948 000,00	948 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 375 505,00	0,00	948 000,00	948 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 427 505,00	0,00	948 000,00	948 000,00

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	671 505,00	0,00	756 000,00	756 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	107 505,00	0,00	564 000,00	564 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	107 505,00	107 505,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	4,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,41%	5,65%	x	x	x	x
2021	5,67%	6,34%	7,35%	7,71%	6,86%	TAK	TAK
2022	4,92%	4,92%	5,05%	5,78%	4,93%	TAK	TAK
2023	5,15%	5,15%	5,25%	6,02%	5,16%	TAK	TAK
2024	4,87%	6,72%	6,82%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2025	4,77%	4,77%	x	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2026	4,84%	4,84%	x	5,23%	4,86%	TAK	TAK
2027	4,88%	4,88%	x	5,31%	4,94%	TAK	TAK
2028	4,59%	4,59%	x	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2029	4,42%	4,42%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2030	4,30%	4,30%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2031	4,12%	4,12%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2032	3,36%	3,36%	x	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2033	3,04%	3,04%	x	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2034	3,01%	3,01%	x	4,10%	4,10%	TAK	TAK
2035	2,38%	2,38%	x	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2036	2,36%	2,36%	x	3,52%	3,52%	TAK	TAK
2037	2,34%	2,34%	x	3,22%	3,22%	TAK	TAK

2038	1,94%	1,94%	x	2,94%	2,94%	TAK	TAK
2039	1,52%	1,52%	x	2,63%	2,63%	TAK	TAK
2040	0,62%	0,62%	x	2,37%	2,37%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	1 632 000,47	982 534,93	1 604 755,27	793 567,22	0,00	793 567,22	1 633 103,97	1 091 697,94	1 604 755,27
Wykonanie 2019	1 819 282,50	1 132 570,52	1 780 851,63	364 478,98	0,00	0,00	0,00	1 132 929,97	1 780 851,64
Plan 3 kw. 2020	2 225 190,93	2 225 190,93	2 609 261,01	1 171 197,31	1 171 197,31	1 171 197,31	2 229 408,93	2 229 408,93	1 848 680,97
2021	1 829 497,29	1 829 497,29	1 215 006,91	1 303 496,59	1 303 496,59	1 303 496,59	1 834 886,15	1 834 886,15	1 743 986,41
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 300,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 300,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	12 504 663,68	0,00	793 567,22	15 735 253,74	14 119 958,71	1 615 295,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	461 619,05	461 919,05	364 478,98	12 077 201,79	1 280 004,02	10 797 197,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 377 879,19	1 377 879,19	1 171 197,31	3 099 469,97	546 347,78	2 553 122,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 826 411,98	1 826 411,98	1 303 496,59	8 046 616,84	305 824,73	7 740 792,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	99 193,00	0,00	0,00	1 577 418,34	54 300,00	1 523 118,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	95 957,00	0,00	0,00	136 086,50	38 300,00	97 786,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	93 284,00	0,00	0,00	93 565,50	0,00	93 565,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	89 907,00	0,00	0,00	90 048,00	0,00	90 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	86 530,00	0,00	0,00	85 827,00	0,00	85 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	83 294,00	0,00	0,00	82 309,50	0,00	82 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 501,00	0,00	0,00	59 094,00	0,00	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	1 620 000,00	100,02	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 989 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2038	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	107 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Powiatu nr XXXIV/202/2021 z dnia 28 stycznia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 213 185,19	8 046 616,84	1 577 418,34	136 086,50	93 565,50	90 048,00
1.a	- wydatki bieżące				795 568,60	305 824,73	54 300,00	38 300,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 417 616,59	7 740 792,11	1 523 118,34	97 786,50	93 565,50	90 048,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 602 048,55	1 910 267,71	78 532,40	38 300,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				446 761,00	83 855,73	54 300,00	38 300,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Region Nauk Ścisłych II - edukacja przyszłości -	Starostwo Powiatowe	2018	2023	205 160,00	45 455,73	22 300,00	22 300,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program "Niebo nad Astrobazami" -	Starostwo Powiatowe	2019	2023	241 601,00	38 400,00	32 000,00	16 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 155 287,55	1 826 411,98	24 232,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2021 OŚ priorytetowa II Cyfrowy Region -	Starostwo Powiatowe	2017	2023	3 155 287,55	1 826 411,98	24 232,40	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 611 136,64	6 136 349,13	1 498 885,94	97 786,50	93 565,50	90 048,00
1.3.1	- wydatki bieżące				348 807,60	221 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	umowa na zimowe utrzymanie dróg powiatowych sezon 2020/2021 -	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	348 807,60	221 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 262 329,04	5 914 380,13	1 498 885,94	97 786,50	93 565,50	90 048,00
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Wąbrzeskiego "Przebudowa drogi nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie -	Starostwo Powiatowe	2018	2028	1 036 392,00	105 525,00	101 304,00	97 786,50	93 565,50	90 048,00
1.3.2.2	Obwodnica Golubia-Dobrzynia - studium STES -	Starostwo Powiatowe	2021	2022	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rondo - Piłsudskiego, Sokołowska, Rypińska -	Starostwo Powiatowe	2021	2022	60 000,00	15 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja Oddziału Kardiologicznego oraz Laboratorium Analitycznego -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu	2021	2022	3 600 000,00	3 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego -	Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu	2020	2022	3 415 937,04	2 718 855,13	677 581,94	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	85 827,00	82 309,50	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	85 827,00	82 309,50	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	85 827,00	82 309,50	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	85 827,00	82 309,50	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	85 827,00	82 309,50	59 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIV/202/2021
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Prognoza kwoty długu

Rok	Transze	Stan na koniec roku	Umorzenia	Odsetki	Raty kapitałowe
2021	1 980 000,00	28 646 187,00		380 000,00	1 980 000,00
2022	2 110 000,00	26 536 187,00		380 000,00	2 110 000,00
2023	2 150 000,00	24 386 187,00		380 000,00	2 150 000,00
2024	2 150 000,00	22 236 187,00		380 000,00	2 150 000,00
2025	2 160 000,00	20 076 187,00		380 000,00	2 160 000,00
2026	2 160 000,00	17 916 187,00		380 000,00	2 160 000,00
2027	2 160 000,00	15 756 187,00		350 000,00	2 160 000,00
2028	1 989 082,00	13 767 105,00		380 000,00	1 989 082,00
2029	1 892 000,00	11 875 105,00		380 000,00	1 892 000,00
2030	1 837 000,00	10 038 105,00		380 000,00	1 837 000,00
2031	1 764 000,00	8 274 105,00		380 000,00	1 764 000,00
2032	1 460 000,00	6 814 105,00		380 000,00	1 460 000,00
2033	1 272 000,00	5 542 105,00		380 000,00	1 272 000,00
2034	1 270 600,00	4 271 505,00		350 000,00	1 270 600,00
2035	948 000,00	3 323 505,00		350 000,00	948 000,00
2036	948 000,00	2 375 505,00		350 000,00	948 000,00
2037	948 000,00	1 427 505,00		350 000,00	948 000,00
2038	756 000,00	671 505,00		330 000,00	756 000,00
2039	564 000,00	107 505,00		300 000,00	564 000,00

2040	107 505,00	0,00		250 000,00	107 505,00
------	------------	------	--	------------	------------

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na lata 2021 - 2040

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2021-2040 z uwagi na fakt, iż terminy spłaty aktualnych pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków zewnętrznych zostały zaplanowane do roku 2034. Nowy planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy możliwy będzie do spłaty do roku 2040. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do wartości faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla roku 2022 przyjęto wzrost dochodów o około 17 %, w tym wzrost subwencji ogólnych o około 13%, a także wzrost pozostałych dochodów bieżących, związanych z wpływami z opłat komunikacyjnych, wzrost wpływów z czynszu najmu, oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, przyjmując wzrost wynagrodzeń oraz większe wpływy związane z końcem pandemii i ewentualnym wzrostem zatrudnienia w gospodarce narodowej,
- 3) dla lat 2023 - 2040 przyjęto wzrosty dochodów o około 3 do 4 % rocznie.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) z subwencji ogólnej,
- 4) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- 5) pozostałe dochody bieżące.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

- 6) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia);
- 7) dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje). Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono wpływy na współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych, których podstawą są podpisane umowy oraz wpływy spodziewane na podstawie złożonych wniosków aplikacyjnych.

W prognozie dochodów na lata następne przyjmowane są plany dochodów w kwotach zerowych, wynika to z nie planowania dochodów z innych źródeł, gdzie ich uzyskanie wymaga podpisania stosownych porozumień z samorządami lub innymi instytucjami z których mogą pochodzić środki do budżetu powiatu.

3. Prognoza wydatków

Podobnie, jak dochody przy prognozowaniu, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne grupy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu:

- 1) wynagrodzeń i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki na obsługę długu.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2040 poziomy wydatków bieżących zostały przyjęte w relacji do dochodów bieżących ze wzrostem o około 3 do 4% rocznie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. W latach 2022-2040 ustalono, iż środki z wypracowanej nadwyżki budżetowej będą przeznaczane na spłatę długu, natomiast wydatki majątkowe będą finansowane z możliwych do uzyskania dochodów majątkowych.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Dodatkowo, jak wynika z analizy wykonań budżetów z lat poprzednich Powiat wypracowuje corocznie wolne środki, które przeznaczane są sfinansowanie występującego deficytu budżetowego.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w 2021 roku planuje się zaciągnięcie zobowiązania w postaci kredytu długoterminowego kwotę 8.687.505,00 zł, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 2,50% z siedmioletnim okresem karencji w spłacie.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2040.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 ustawy nie występuje w prognozie na lata 2021 - 2040. Sytuacja finansowa Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom płynności finansowej. Powiat zamierza ubiegać się o kredyt konsolidacyjny dla dwóch wcześniejszych kredytów. Uzyskanie takiego kredytu umożliwiło by zmniejszenie spłaty rat kapitałowych o około 300.000,00 zł rocznie. Dzięki temu poprawią się wskaźniki dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań o około 0,20% do 0,30% rocznie. Według wstępnych wyliczeń wystąpi nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami z roku 2020 w wysokości około 750.000,00 zł. Kwota ta będzie także miała wpływ na wskaźniki zadłużenia.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Powiatu. Pewnych

trudności nastęcza fakt, iż prognoza musi obejmować lata od 2021 do 2040 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

UZASADNIENIE

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (dalej WPF) w latach 2021-2040 opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały i jej zmian należy wyłącznie do Zarządu Powiatu. Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego uchwałą nr 72/155/20 z dnia 16 listopada 2020 roku przedstawił projekt WPF (wraz z projektem uchwały budżetowej) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – celem zaopiniowania, a także Radzie Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w samorządzie i ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi. Dokument ten pozwala na ocenę możliwości inwestycyjnych jednostki oraz jej zdolności kredytowej. Jest to dokument strategiczny, który ma wskazywać kierunki rozwoju samorządu, terminy i sposób sfinansowania zadań priorytetowych.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określone zostały w art. 226 – 230 ustawy o finansach publicznych i wskazują, że prognoza winna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody oraz rozchody budżetu, kwotę długu samorządu, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, a także sposób sfinansowania spłaty długu.

Ponadto należy określić wieloletnie:

- a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 przywołanej ustawy;
- b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

Horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej określa art. 227 ustawy o finansach publicznych, który stanowi iż:

1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.
2. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ponadto zgodnie z art. 228 ust. 1 uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Stosownie do art. 229 przywołanej ustawy wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Natomiast uchwały budżetowe określają wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie.

Ponadto jeżeli organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie postanowi o zaniechaniu realizacji, okresowym wstrzymaniu realizacji lub ograniczeniu rzeczowego zakresu przedsięwzięcia, a wydatki zaplanowane w projekcie budżetu przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego nie różnią się od wydatków przewidzianych na realizację przedsięwzięcia, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może, bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego, zmniejszyć wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na realizację przedsięwzięcia.

W przypadku otrzymania przez powiat negatywnej opinii regionalnej izby obrachunkowej w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań, jednostka samorządu terytorialnego dokonuje takich zmian uchwał, aby zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy.

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy o finansach publicznych organ jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.