

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr/...../2024
Rady Powiatu Gnieźnieńskiego
z dnia lutego 2024 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 2024-2031 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2021-2022, założenia makroekonomiczne zawarte w wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 roku, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Powiatu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gnieźnieńskiego przygotowana została na lata 2024-2031, tj. zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a także zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2031 uwzględniono zaciągnięty dług, którego całkowita spłata jest przewidziana w 2031 roku. Jednocześnie limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu i zostały ustalone do roku 2029.

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwałą przyjmującą najważniejsze wielkości finansowe w Powiecie Gnieźnieńskim w latach 2024-2031, co pozwala globalnie spojrzeć na kondycję finansową Powiatu Gnieźnieńskiego.

Dla prognozy w latach 2024-2031 przyjęto następujące poziomy wzrostu PKB, inflacji i wynagrodzeń realnych:

Rok	PKB	Inflacja	Wynagrodzenia
2024	3,00%	6,60%	3,00%
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,30%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2024-2031 została opracowana na podstawie tabeli pomocniczej do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej. Na początku tabeli znajduje się projekcja dochodów oraz wydatków, w ramach tych wartości wyodrębniono dwie zasadnicze grupy ze względu na ich charakter, tzn. bieżące i majątkowe, przy czym w poszczególnych grupach wyodrębniono w przypadku dochodów - źródła, bądź grupy źródeł dochodów, a w przypadku wydatków - grupy wydatkowe zgodnie z uchwałą budżetową, a w nich wyodrębniono tzw. rodzaje działalności rozumiane jako: **zadania oświatowe**, w tym też zadania nakierowane na młodzież, zadania z zakresu **pomocy społecznej**, zadania w **zakresie dróg, zdrowia oraz pozostałe**. Wyliczenie poszczególnych wartości rozpoczęto od wyodrębnienia w każdej podgrupie tzw. transferów (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.

Na podstawie art. 7 pkt. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw 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, do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży 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.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody bieżące, z tego m.in.:

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

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

rok 2021 -	38 310 408,00
rok 2022 -	38 966 314,20
rok 2023 -	31 449 505,00
rok 2024 -	42 468 716,00
rok 2025 -	44 209 933,36
rok 2026 -	45 580 441,29
rok 2027 -	46 719 952,32
rok 2028 -	47 887 951,13
rok 2029 -	49 085 149,91
rok 2030 -	50 312 278,66
rok 2031 -	51 570 085,62

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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

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

rok 2021 -	1 095 738,70
rok 2022 -	1 958 243,99
rok 2023 -	2 480 239,00
rok 2024 -	2 939 925,00
rok 2025 -	3 060 461,93
rok 2026 -	3 155 336,24
rok 2027 -	3 234 219,65
rok 2028 -	3 315 075,14
rok 2029 -	3 397 952,02
rok 2030 -	3 482 900,82
rok 2031 -	3 569 973,34

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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

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

rok 2021 -	6 402 593,52
rok 2022 -	5 451 317,77
rok 2023 -	4 966 913,87
rok 2024 -	5 022 520,31
rok 2025 -	5 228 443,64
rok 2026 -	5 390 525,40
rok 2027 -	5 525 288,53
rok 2028 -	5 663 420,74
rok 2029 -	5 805 006,26
rok 2030 -	5 950 131,42
rok 2031 -	6 098 884,70

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

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

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

rok 2021 -	488 454,99
rok 2022 -	708 471,87
rok 2023 -	918 148,00
rok 2024 -	882 920,59
rok 2025 -	919 120,33
rok 2026 -	947 613,06
rok 2027 -	971 303,39
rok 2028 -	995 585,98
rok 2029 -	1 020 475,63
rok 2030 -	1 045 987,52
rok 2031 -	1 072 137,20

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

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

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

rok 2021 -	8 284 025,03
rok 2022 -	11 295 613,98
rok 2023 -	12 043 702,21
rok 2024 -	11 796 563,37
rok 2025 -	12 280 222,47
rok 2026 -	12 660 909,36
rok 2027 -	12 977 432,10
rok 2028 -	13 301 867,90
rok 2029 -	13 634 414,60
rok 2030 -	13 975 274,96
rok 2031 -	14 324 656,84

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

6. Bieżące dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej

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

rok 2021 -	15 172 684,84
rok 2022 -	15 350 420,55
rok 2023 -	14 021 604,37
rok 2024 -	14 473 245,00
rok 2025 -	15 066 648,05
rok 2026 -	15 533 714,13
rok 2027 -	15 922 056,99
rok 2028 -	16 320 108,41
rok 2029 -	16 728 111,12
rok 2030 -	17 146 313,90
rok 2031 -	17 574 971,75

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

7. Dotacje celowe na zadania własne (w tym m.in. dotacje przeznaczone na bieżącą działalność Domu Pomocy Społecznej w Gnieźnie oraz podmiotów niepublicznych, w tym: dla Domu Pomocy Społecznej w Łopiennie, dla Domu Pomocy Społecznej w Mielżynie, 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 2021 -	6 201 457,55
rok 2022 -	6 981 795,99
rok 2023 -	8 417 709,35
rok 2024 -	6 631 763,00
rok 2025 -	6 900 918,28
rok 2026 -	7 112 769,75
rok 2027 -	7 288 913,99
rok 2028 -	7 469 461,84
rok 2029 -	7 587 523,39
rok 2030 -	7 777 211,47
rok 2031 -	7 971 641,76

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych. Poziom wzrostu został zaplanowany w ten sam sposób zarówno w zakresie transferów jak i pozostałych dochodów.

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

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

rok 2021 -	1 443 455,34
rok 2022 -	1 558 148,23
rok 2023 -	910 261,74
rok 2024 -	1 203 759,50
rok 2025 -	787 662,00
rok 2026 -	785 228,80
rok 2027 -	762 410,40
rok 2028 -	760 772,80
rok 2029 -	220 029,66
rok 2030 -	0,00
rok 2031 -	0,00

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024, z tego:

- Planting Ideas On The Stage - 55.872,84 zł
- Moja wielka przygoda zawodowa z Europą - 313.853,06 zł
- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 834.033,60 zł

rok 2025: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 787.662,00 zł

rok 2026: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 785.228,80 zł

rok 2027: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

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

rok 2028: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

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

rok 2029: dochody będą przeznaczone na następujący projekt:

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

9. Subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)

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

Subwencja oświatowa:

rok 2021 -	79 208 691,00
rok 2022 -	88 395 740,00
rok 2023 -	109 074 721,00
rok 2024 -	128 331 596,00
rok 2025 -	133 593 191,44
rok 2026 -	137 734 580,37
rok 2027 -	141 177 944,88
rok 2028 -	144 707 393,50
rok 2029 -	148 325 078,34
rok 2030 -	152 033 205,30
rok 2031 -	155 834 035,43

Subwencja wyrównawcza:

rok 2021 -	9 222 846,00
rok 2022 -	9 413 463,00
rok 2023 -	10 023 151,00
rok 2024 -	14 706 638,00
rok 2025 -	15 309 610,16
rok 2026 -	15 784 208,07
rok 2027 -	16 178 813,27
rok 2028 -	16 583 283,61
rok 2029 -	16 997 865,70
rok 2030 -	17 422 812,34
rok 2031 -	17 858 382,65

Subwencja równoważąca:

rok 2021 -	2 574 030,00
rok 2022 -	2 593 748,00
rok 2023 -	2 256 663,00
rok 2024 -	4 117 553,00
rok 2025 -	4 286 372,67
rok 2026 -	4 419 250,23
rok 2027 -	4 529 731,48
rok 2028 -	4 642 974,77
rok 2029 -	4 759 049,14
rok 2030 -	4 878 025,37
rok 2031 -	4 999 976,00

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: dochody powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody majątkowe, z tego:

1. Dochody ze sprzedaży majątku

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

rok 2021 -	1 588 520,19
rok 2022 -	264 400,39
rok 2023 -	1 181 838,81
rok 2024 -	4 205 605,68
rok 2025 -	5 205,00
rok 2026 -	5 366,36
rok 2027 -	5 500,51
rok 2028 -	5 638,03
rok 2029 -	5 778,98
rok 2030 -	5 923,45
rok 2031 -	6 071,54

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024, z tego:

- sprzedaż drewna realizowana przez Powiatowy Zarząd Dróg w Gnieźnie w kwocie **5.000,00 zł**,
- sprzedaż zbędnego majątku Powiatu realizowana przez Powiatowy Zarząd Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w Gnieźnie w kwocie **4.200.605,68 zł**, w tym:
 - nieruchomość zabudowana w Gnieźnie przy ul. Paczkowskiego (dz. nr 8/9) kwota 1.761.400,00 zł
 - nieruchomość zabudowana w Trzemesznie przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego (dz. nr 35) kwota 2.433.000,00 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.

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

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

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

rok 2021 -	3 204 339,52
rok 2022 -	2 260 466,41
rok 2023 -	14 237 324,91
rok 2024 -	9 684 797,69
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 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: dochody zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz dochody zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: dochody zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024. z tego:

- Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Technicznych w Gnieźnie (paragraf 6370) - 8.559.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2261P - poszerzenie oraz nakładka asfaltowa Ruchocinek - Ruchocin (paragraf 6300) - 110.000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273P ul. Kosynierów Miłostawskich w m. Witkowo (paragraf 6300) - 500.000,00 zł
- Środowisko Wiedza i Alternatywne Technologie (ŚWiAT) - Powiatowe Centrum Stacji Meteorologicznych i Wiedzy Przyrodniczej (paragraf 6257) - 515.797,69 zł

PROGNOZA WYDATKÓW

Poziom planowanych wydatków zależy od możliwości finansowych Powiatu Gnieźnieńskiego, z uwzględnieniem ograniczeń wynikających z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. W obecnej sytuacji konieczne jest podjęcie działań oszczędnościowych, których efektem będzie zatrzymanie wzrostu wydatków bieżących. Założono, że będą kontynuowane działania oszczędnościowe i racjonalizujące wydatki. Podejmowane będą działania polegające na zwiększeniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych. Dostosowaniu wydatków bieżących do ograniczonych możliwości finansowych Powiatu będą służyć działania zwiększające efektywność wydatkowanych środków w każdej dziedzinie.

Wydatki na rok 2024 przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zawartymi w budżecie na rok 2024. Prognozowane wydatki budżetu na rok 2024 są wartościami bezpiecznymi. Wydatki zaplanowano przy zapewnieniu finansowania wydatków niezbędnych, obligatoryjnych oraz koniecznych do realizacji. Przyjęte wydatki zabezpieczają koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych Powiatu, koszty utrzymania stanowisk pracy oraz obsługę zadłużenia. W wydatkach zostały również ujęte niezbędne zadania 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 2021 -	102 528 973,05
rok 2022 -	111 203 401,31
rok 2023 -	128 149 754,40
rok 2024 -	148 056 917,18
rok 2025 -	152 444 828,90
rok 2026 -	156 771 496,36
rok 2027 -	160 690 783,76
rok 2028 -	164 848 238,39
rok 2029 -	169 113 274,20
rok 2030 -	173 488 675,47
rok 2031 -	177 825 892,36

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: transfery zostały powiększone o wskaźnik analogiczny do dochodów na transfery, tj. wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych, z kolei pozostałe środki indeksowane o wskaźnik dotyczący dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań

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

rok 2021 -	29 919 322,17
rok 2022 -	30 735 460,05
rok 2023 -	39 853 563,80
rok 2024 -	42 253 441,91
rok 2025 -	43 985 833,03
rok 2026 -	45 349 393,85
rok 2027 -	46 483 128,70
rok 2028 -	47 645 206,92
rok 2029 -	48 836 337,09
rok 2030 -	50 057 245,52
rok 2031 -	51 308 676,65

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

3. Dotacje na zadanie bieżące

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

rok 2021 -	18 051 461,10
rok 2022 -	23 904 922,72
rok 2023 -	28 024 928,25
rok 2024 -	31 098 010,94
rok 2025 -	32 370 282,39
rok 2026 -	33 371 684,14
rok 2027 -	34 204 301,25
rok 2028 -	35 057 733,78
rok 2029 -	35 865 502,12
rok 2030 -	36 762 139,67
rok 2031 -	37 681 193,17

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

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

rok 2021 -	6 431 665,44
rok 2022 -	5 977 162,94
rok 2023 -	6 241 835,19
rok 2024 -	6 226 004,32
rok 2025 -	6 481 270,50
rok 2026 -	6 682 189,88
rok 2027 -	6 849 244,63
rok 2028 -	7 020 475,75
rok 2029 -	7 195 987,64
rok 2030 -	7 375 887,33
rok 2031 -	7 560 284,51

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024.

rok 2025-2031: zarówno transfery jak i pozostałe środki zostały powiększone o wskaźnik inflacji mierzonej średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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

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

rok 2021 -	2 569 876,41
rok 2022 -	1 016 292,52
rok 2023 -	2 062 089,89
rok 2024 -	2 580 720,20
rok 2025 -	853 360,90
rok 2026 -	825 228,80
rok 2027 -	802 410,40
rok 2028 -	797 772,80
rok 2029 -	241 457,94
rok 2030 -	0,00
rok 2031 -	0,00

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.") oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024, z tego:

- Dwa kraje, jedna praktyka - zdobywanie europejskiego doświadczenia zawodowego - 198.283,78 zł
- Europejskie praktyki w ZSP w Witkowie - 289.790,13 zł
- Wykształcona kadra - pierwszy krok do sieci Erasmus - 136.654,66 zł
- Moja wielka przygoda zawodowa z Europą - 392.316,32 zł
- Planting Ideas On The Stage - 75.291,82 zł
- Naturalna nowoczesność - projekt rozwoju kompetencji kadry szkolnej II LO w Gnieźnie - 176.310,24 zł
- Mobilny uczeń - przyszłością Gniezna - 344.684,76 zł
- Wykwalifikowany uczeń - przyszłością Gniezna - 93.354,89 zł
- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 874.033,60 zł

rok 2025: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Plantngideasonthestage - 25.698,90 zł
- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 827.662,00 zł

rok 2026: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

- Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie konińskim - 825.228,80 zł

rok 2027: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

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

rok 2028: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

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

rok 2029: wydatki będą przeznaczone na następujące projekty:

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

6. Wydatki na obsługę długu

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

rok 2021 -	302 037,49
rok 2022 -	836 061,56
rok 2023 -	1 558 989,67
rok 2024 -	2 147 954,51
rok 2025 -	2 037 850,00
rok 2026 -	1 792 350,00
rok 2027 -	1 462 850,00
rok 2028 -	1 193 350,00
rok 2029 -	889 250,00
rok 2030 -	545 450,00
rok 2031 -	182 050,00

Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego obejmują odsetki związane z zaciągniętym już długiem z tytułu wyemitowanych obligacji oraz środki na obsługę kredytu w rachunku bieżącym. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe, w zakresie wyemitowanych obligacji odsetki liczone są wg stawki WIBOR 6M plus marża zgodnie z zawartą umową z agentem emisji. Natomiast w zakresie nowo wyemitowanych obligacji dla roku 2024 przyjęto marżę na poziomie 1,00% plus WIBOR 6M w wysokości 8,00%, dla lat kolejnych przyjęto marżę na poziomie 1,50% plus WIBOR 6M w wysokości 8,00%.

7. Wydatki majątkowe:

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

rok 2021 -	15 415 934,99
rok 2022 -	17 631 966,05
rok 2023 -	42 713 464,41
rok 2024 -	38 783 499,52
rok 2025 -	2 532 990,18
rok 2026 -	3 330 744,03
rok 2027 -	3 159 321,38
rok 2028 -	3 395 690,63
rok 2029 -	3 677 183,52
rok 2030 -	4 602 038,93
rok 2031 -	5 674 126,15

Przyjęte założenia:

rok 2021-2022: dane historyczne.

rok 2023: wydatki zgodne z Uchwałą Nr 1792/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 27.09.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Plan 3 kwartał 2023r.) oraz wydatki zgodne z Uchwałą 1906/2023 Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 29.12.2023r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2023 (dla kolumny "Wykonanie 2023r.).

rok 2024: wydatki zgodne z uchwałą budżetową Powiatu Gnieźnieńskiego na rok 2024 (szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawarty jest w załączniku do uchwały budżetowej pn. "Limity wydatków na zadania majątkowe w 2024 roku")

rok 2025: wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano w następujących kategoriach:

– **nowe wydatki inwestycyjne, w tym:**

- Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II - 2.086.500,00 zł

PRZYCHODY

W roku 2024 po stronie przychodów wprowadzone zostały:

- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 7.687.012,14 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) pochodzące z rozliczenia budżetu na koniec 2022 roku w kwocie 14.094.959,69 zł
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 24 w kwocie 929.277,83 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 kwocie 280.333,08 zł

ROZCHODY

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

rok 2024 -	0,00
rok 2025 -	2 700 000,00
rok 2026 -	2 800 000,00
rok 2027 -	3 500 000,00
rok 2028 -	3 600 000,00
rok 2029 -	3 700 000,00
rok 2030 -	3 200 000,00
rok 2031 -	2 700 000,00

WYNIK BUDŻETU

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

W roku 2024 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 22.991.582,74 zł. Źródłami jego finansowania będą wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżka z lat ubiegłych.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2025-2031 planowana jest nadwyżka budżetowa, rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, która w tym okresie prognozowania przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

WYNIK Z DZIAŁNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻĄCEJ)

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

Natomiast zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r., poz. 1964) - do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy 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 o finansach publicznych (*deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z: wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych*).

W uchwale budżetowej na rok 2024 **dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 1.901.513,41 zł.** W związku z powyższym relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z danymi zawartymi w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, w całym okresie prognozy Powiat Gnieźnieński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na koniec III kwartału 2023 roku, jak i przewidywanego wykonania na rok 2023.

WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

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

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

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

Do chwili obecnej podpisane są następujące umowy:

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

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

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

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

<i>Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej</i>			
	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	509,00	0,00	509,00
rok 2019	21 079,00	20 000,00	1 079,00
rok 2020	279,70	0,00	279,70
rok 2021	126,00	0,00	126,00
rok 2022	10 305,50	10 000,00	305,50
rok 2023	0,00	0,00	0,00
rok 2024	0,00	0,00	0,00

<i>Przebudowa Etap I - drogi powiatowej Nr 2483P Wierzyce - Czarniejewo</i>			
	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	786,00	0,00	786,00
rok 2019	84 656,74	30 945,56	53 711,18
rok 2020	50 358,21	0,00	50 358,21
rok 2021	24 649,64	0,00	24 649,64
rok 2022	294 430,03	234 133,94	60 296,09
rok 2023	133 446,33	0,00	133 446,33
rok 2024	146 345,77	0,00	146 345,77
rok 2025	596 386,55	450 040,78	146 345,77
rok 2026	268 652,41	162 810,31	105 842,10
rok 2027	91 189,17	0,00	91 189,17
rok 2028	91 189,17	0,00	91 189,17
rok 2029	1 087 792,17	996 603,00	91 189,17

<i>Szkolnictwo zawodowe w powiecie gnieźnieńskim - ze szkoły na rynek pracy</i>			
	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	0,00	0,00	0,00
rok 2019	23,22	0,00	23,22
rok 2020	977,86	0,00	977,86
rok 2021	377,09	0,00	377,09
rok 2022	1 881,64	274,13	1 607,51
rok 2023	2 193,07	0,00	2 193,07
rok 2024	2 441,51	0,00	2 441,51
rok 2025	2 441,51	0,00	2 441,51
rok 2026	2 441,51	0,00	2 441,51
rok 2027	2 441,51	0,00	2 441,51
rok 2028	2 441,51	0,00	2 441,51
rok 2029	29 134,90	26 693,39	2 441,51

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

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	16,50	0,00	16,50
rok 2019	34 357,66	651,00	33 706,66
rok 2020	41 303,08	0,00	41 303,08
rok 2021	20 267,10	0,00	20 267,10
rok 2022	517 919,15	456 365,89	61 553,26
rok 2023	91 438,47	0,00	91 438,47
rok 2024	99 931,81	0,00	99 931,81
rok 2025	99 931,81	0,00	99 931,81
rok 2026	99 931,81	0,00	99 931,81
rok 2027	683 262,48	583 330,67	99 931,81
rok 2028	47 432,05	0,00	47 432,05
rok 2029	565 197,91	517 765,86	47 432,05

**Infrastruktura informacji przestrzennej dla powiatu
gnieźnieńskiego**

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	2 038,00	0,00	2 038,00
rok 2019	121 934,96	80 250,00	41 684,96
rok 2020	35 858,45	0,00	35 858,45
rok 2021	18 107,17	0,00	18 107,17
rok 2022	752 160,56	715 557,22	36 603,34
rok 2023	58 981,82	0,00	58 981,82
rok 2024	64 077,76	0,00	64 077,76
rok 2025	114 036,98	49 959,22	64 077,76
rok 2026	303 492,71	243 911,28	59 581,43
rok 2027	268 703,01	231 073,60	37 629,41
rok 2028	16 832,79	0,00	16 832,79
rok 2029	200 797,71	183 964,92	16 832,79

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

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	94,00	0,00	94,00
rok 2019	4 021,06	3 690,00	331,06
rok 2020	177,63	0,00	177,63
rok 2021	83,28	0,00	83,28
rok 2022	5 536,36	5 460,43	75,93
rok 2023	87,74	0,00	87,74
rok 2024	94,96	0,00	94,96
rok 2025	94,96	0,00	94,96
rok 2026	94,96	0,00	94,96
rok 2027	94,96	0,00	94,96
rok 2028	94,96	0,00	94,96
rok 2029	1 132,77	1 037,81	94,96

**Interdyscyplinarne Laboratorium Chrobrzaków -
Naukowy Fyrtel**

	ogółem	rata kapitałowa	odsetki
rok 2018	0,00	0,00	0,00
rok 2019	0,00	0,00	0,00
rok 2020	193,94	0,00	193,94
rok 2021	74,17	0,00	74,17
rok 2022	314,84	0,00	314,84
rok 2023	439,05	0,00	439,05
rok 2024	488,96	0,00	488,96
rok 2025	488,96	0,00	488,96
rok 2026	488,96	0,00	488,96
rok 2027	1 010,56	521,60	488,96
rok 2028	442,02	0,00	442,02
rok 2029	5 272,77	4 830,75	442,02

Sposób wyliczenia wyłączeń:

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 6M i 1R zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego ustalono **na poziomie 8,00 %**.

Kwota odsetek z tytułu emisji obligacji podlegająca wyłączeniu liczona jest od dnia dokonania wydatku przez poszczególne jednostki organizacyjne Powiatu na realizowane przez nich projekty wg powyższych założeń.

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

Porównując przedsięwzięcia planowane w Uchwale Nr LXXVIII/425/2024 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 25.01.2024 roku w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2024-2031 z tymi zawartymi w niniejszej uchwale odnotowuje się zmiany w niżej wymienionym projekcie:

- ***Infrastruktura informacji przestrzennej powiatu gnieźnieńskiego - część II*** (dostosowane zostały wartości do planowanego zakresu prac)

Wyjaśnienie rozbieżności pomiędzy wartościami zawartymi w kolumnie 9.3 w załączniku Nr 1 oraz wartościami zawartymi w pozycji 1.1 w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały

powyższa rozbieżność występuje w następujących projektach:

ROK 2024:

- ***Wykwalifikowany uczeń - przyszłością Gniezna*** w łącznej wartości **93.354,89 zł** jest to wkład własny pod realizację projektu i jest ujęty w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały w kolumnie 9.3 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, ale nie jest na ten moment projektem wieloletnim, zatem nie został wpisany do Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
- ***Moja wielka przygoda zawodowa z Europą*** w łącznej wartości **392.316,32 zł** jest to projekt jednoroczny i jest ujęty w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały w kolumnie 9.3 - Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, ale nie jest projektem wieloletnim, zatem nie został wpisany do Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.